

SUDERINTOJO INVESTICINIO FONDO „ARTEA SUDĒTINIS FONDAS“

2025 METŪ ATASKAITOS PATEIKIAMOS KARTU SU NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Nepriklausomo auditoriaus išvada

Suderintojo investicinio fondo „Artea sudėtinis fondas“ dalyviams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

■ Nuomonė

Mes atlikome UAB „Artea Asset Management (toliau – Įmonė) valdomo Suderintojo investicinio fondo „Artea sudėtinis fondas“ (toliau- Fondas) finansinių ataskaitų auditą. Fondo finansines ataskaitas sudaro:

- 2025 m. gruodžio 31 d. grynųjų aktyvų ataskaita,
- tą dieną pasibaigusį metų grynųjų aktyvų pokyčių ataskaita, ir
- finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Fondo 2025 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusį metų grynųjų aktyvų pokyčius pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

■ Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Fondo ir Įmonės vadovaujantis etikos reikalavimais, numatytais Europos Parlamento ir Tarybos reglamente (toliau – Reglamentas) (ES) Nr. 537/2014 dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatytų audito reikalavimų, kurie yra taikytini atliekant viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatytą auditą, Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymu, kuris yra taikytinas atliekant finansinių ataskaitų auditą Lietuvos Respublikoje, ir Tarptautinių apskaitos specialistų etikos standartų valdybos išleistu Tarptautiniu apskaitos profesionalų etikos kodeksu (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – TASESV kodeksas), kuris yra taikytinas atliekant viešojo intereso įmonių auditą. Mes taip pat laikėmės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Reglamentu (ES) Nr. 537/2014 ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymu ir TASESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

■ Pagrindiniai audito dalykai

Pagrindiniai audito dalykai – tai dalykai, kurie, mūsų profesiniu sprendimu, buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą. Šie dalykai buvo nagrinėjami atsižvelgiant į finansinių ataskaitų kaip visumos auditą ir mūsų nuomonę, pareikštą dėl šių finansinių ataskaitų, todėl atskiros nuomonės apie šiuos dalykus nepateikiame. Kiekvienas audito dalykas ir mūsų atsakas į jį yra aprašytas toliau.

Perleidžiamųjų vertybinių popierių vertinimas

Investicijų į perleidžiamuosius vertybinius popierius apskaitinė vertė 2025 m. gruodžio 31 d. sudaro 20 799 tūkst. eurų (2024 m. gruodžio 31 d.: 18 138 tūkst. eurų).

Žr. 22.3.2 pastabos „Apskaitos politika“ dalį „Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas“ dėl atitinkamų apskaitos principų bei finansinių ataskaitų 4 pastabą dėl finansinių atskleidimų

Pagrindinis audito dalykas	Kaip dalykas buvo sprendžiamas audito metu
<p>Fondo finansiniai veiklos rezultatai vertinami pagal jo grynujų aktyvų vertę (GAV). GAV skaičiavimo metodai nustatyti Fondui taikomuose teisės aktuose, Fondo taisyklėse ir valdymo įmonės valdybos patvirtintoje GAV skaičiavimo metodikoje.</p> <p>Pagrindinis GAV elementas yra vertybinių popierių, apimančių aktyviose rinkose kotiruojamus vertybinius popierius, kolektyvinio investavimo subjektus ir skolos vertybinius popierius, tikroji vertė. Tikroji vertė apskaičiuojama remiantis aktyvioje rinkoje kotiruojamomis finansinių priemonių kainomis arba, jei aktyviose rinkose tokios kainos nėra skelbiamos, tikroji vertė nustatoma remiantis vertinimo modeliais kurie dažnai apima nestebimus įvesties duomenis bei kuriems reikalingi reikšmingi vadovybės sprendimai.</p> <p>Dėl susijusių sumų dydžio bei sprendimų, reikalingų Fondo finansinio turto įvertinimui, reikšmingumo, mes manėme, kad ši sritis yra pagrindinis audito dalykas.</p>	<p>Be kitų, šioje srityje mes atlikome tokias procedūras:</p> <ul style="list-style-type: none"> — patikrinome vertinimo metodų ir modelių, taikomų nustatant Fondo investicijų į vertybinius popierius tikrąją vertę, tinkamumą pagal atitinkamus teisės aktų ir finansinės atskaitomybės standartų reikalavimus; — patikrinome minėtuose vertinimo modeliuose naudojamų pagrindinių duomenų tinkamumą ir patikimumą; — patikrinome kaip diegiamos, įgyvendinamos ir veikia pasirinktos svarbiausios Fondo vertybinių popierių portfelio vertinimo proceso kontrolės; — nepriklausomai gavome Fondo depozitoriumo patvirtinimą dėl 2025 m. gruodžio 31 d. investicijų į vertybinius popierius nuosavybės teisių; — 2025 m. gruodžio 31 d. patikrinome investicijų į kotiruojamus vertybinius popierius pripažintas tikrąsias vertes su viešai skelbiamomis kainomis rinkoje; — dėl investicijų į nekotiruojamus kolektyvinio investavimo subjektus: <ul style="list-style-type: none"> - patikrinome ar pripažinta tikroji vertė atitinka 2025 m. gruodžio 31 d. investicijos vieneto GAV; - įvertinome, ar investicijos GAV atspindi tikrąją vertę, atsižvelgdami, be kitų dalykų, į tai, kaip parduodami ir išperkami investiciniai vienetai; - gavome tų subjektų valdytojų patvirtinimą dėl 2025 m. gruodžio 31 d. investicijos vieneto GAV; — dėl investicijų į skolos vertybinius popierius (obligacijas) – remdamiesi skolos priemonių „švariomis kainomis“, gautomis iš viešai prieinamų šaltinių, perskaičiavome šių vertybinių popierių tikrąją vertę, pridėdant sukauptas palūkanas; — įvertinome su investicijų į vertybinius popierius tikrosios vertės nustatymu susijusių atskleidimų finansinėse ataskaitose, išsamumą ir tikslumą.

■ Kita informacija

Kitą informaciją sudaro 6-8, 41-43 ir 52 puslapiuose pateikta informacija, įskaitant informaciją tvarumo klausimais, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga

už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, ar mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji neatrodo kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais kita informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis.

■ Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų, kurios parodo tikrą ir teisingą vaizdą, parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Fondo gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Fondą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Fondo finansinių ataskaitų rengimo procesą.

■ Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priimame profesinius sprendimus ir laikomės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatome ir įvertiname finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, planuojame ir atliekame procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surenkame pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Įgyjame supratimą apie su auditu susijusias vidaus kontroles tam, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Fondo vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertiname taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarome išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Fondo gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo

nuomonę. Mūsų išvados yra pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Fondas negalės toliau tęsti savo veiklos.

- Įvertiname bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

Taip pat pateikiame už valdymą atsakingiems asmenims patvirtinimą, kad laikėmės atitinkamų etikos reikalavimų dėl nepriklausomumo, ir juos informuojame apie visus santykius ir kitus dalykus, kurie galėtų būti pagrįstai vertinami, kaip turintys įtakos mūsų nepriklausomumui ir, jei reikia, apie susijusias apsaugos priemones.

Iš dalykų, apie kuriuos informavome už valdymą atsakingus asmenis, išskiriame tuos dalykus, kurie buvo svarbiausi atliekant einamojo laikotarpio finansinių ataskaitų auditą ir kurie laikomi pagrindiniais audito dalykais. Tokius dalykus apibūdiname auditoriaus išvadoje, jeigu pagal įstatymą arba teisės aktą nedraudžiama viešai atskleisti tokio dalyko arba, jeigu, labai retomis aplinkybėmis, nustatome, kad dalykas neturėtų būti pateikiamas mūsų išvadoje, nes galima pagrįstai tikėtis, jog neigiamos tokios pateikimo pasekmės persvers visuomenės gaunamą naudą.

■ Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu 2019 m. birželio 28 d. buvome pirmą kartą paskirti atlikti Fondo finansinių ataskaitų auditą. Mūsų paskyrimas atlikti Fondo finansinių ataskaitų auditą Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu atnaujintas 2025 m. kovo 14 d. ir bendras nepertraukiamas paskyrimo laikotarpis yra 7 metai.

Patvirtiname, kad skyriuje „Nuomonė“ pareikšta mūsų nuomonė atitinka finansinių ataskaitų audito ataskaitą, kurią kartu su šia auditoriaus išvada pateikėme Fondui ir Įmonės Audito komitetui.

Patvirtiname, kad mūsų žiniomis ir įsitikinimu, Fondui suteiktos paslaugos atitinka taikomų įstatymų ir teisės aktų reikalavimus bei neapima Reglamento (ES) Nr. 537/2014 5 straipsnio 1 dalyje nurodytų ne audito paslaugų.

Per audito vykdymo laikotarpį be finansinių ataskaitų audito paslaugų, suteikėme vertimo paslaugas.

„KPMG Baltics“, UAB, vardu

Domantas Dabulis
Partneris pp
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000409

Vilnius, Lietuvos Respublika
2026 m. balandžio 30 d.

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma tik Nepriklausomo auditoriaus išvada, esanti šio dokumento 2–5 puslapiuose.

I. BENDROJI INFORMACIJA

1. Suderintojo investicinio fondo Artea Sudėtinis fondas bendroji informacija:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

2. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį pateikta ataskaita:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

3. Duomenys apie valdymo įmonę:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

4. Duomenys apie depozitoriumą:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto bendroje dalyje.

II. GRYNŲJŲ AKTYVŲ, INVESTICINIŲ VIENETŲ SKAIČIUS IR VERTĖ

5. Grynųjų aktyvų (toliau – GA), investicinių vienetų skaičius ir vertė:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 2 pastaboje.

6. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų skaičius bei vertė:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 3 pastaboje.

III. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO IŠLAIDŲ IR APYVARTUMO RODIKLIAI

7. Atskaitymai iš kolektyvinio investavimo subjekto turto:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 20 pastaboje.

8. Mokėjimai tarpininkams:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 9 pastaboje.

9. Informacija apie visus egzistuojančius susitarimus dėl mokėjimų pasidalijimo, taip pat apie paslėptuosius komisinius:

Per ataskaitinį laikotarpį valdymo įmonė nebuvo sudariusi jokių formalių ar neformalių susitarimų dėl mokėjimų pasidalijimo. Fondui nebuvo taikyti jokie paslėpti komisiniai mokesčiai.

10. Pavyzdys, iliustruojantis atskaitymų įtaką galutinei investuotojui tenkančiai investicijų grąžai:

Lentelėje pateikiami skaičiavimai, kiek būtų atskaityta (eurais) nuo kolektyvinio investavimo subjekto dalyvio įmokų, esant dabartiniams atskaitymų dydžiai, ir kokią sumą jis atgautų po 1, 3, 5, 10 metų, jei būtų investuota 3 000 Eur, o metinė investicijų grąža – 5 proc.

Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų, Eur	23	77	140	352
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	3 150	3 473	3 828	4 887
Sukaupta suma, esant dabartiniams atskaitymų dydžiai	3 127	3 396	3 688	4 535

Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų, Eur	47	155	280	688
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	3 150	3 473	3 829	4 886
Sukaupta suma, esant dabartiniams atskaitymų dydžiai	3 103	3 318	3 549	4 198

Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas

	Po 1 metų	Po 3 metų	Po 5 metų	Po 10 metų
Sumokėta atskaitymų, Eur	0	0	0	0
Sukaupta suma, jei nebūtų atskaitymų	3 150	3 473	3 829	4 887
Sukaupta suma, esant dabartiniams atskaitymų dydžiai	3 150	3 473	3 829	4 887

IV. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICINIŲ PRIEMONIŲ PORTFELĮ

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigos investicinių priemonių portfelio sudėtis:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

12. Investicijų pasiskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 5 pastaboje.

13. Per ataskaitinį laikotarpį įvykdyti išvestinių finansinių priemonių sandoriai, išskyrus tuos, kurie nurodyti šios ataskaitos 11 punkte:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

14. Ataskaitos 11 punkte nurodytų išvestinių finansinių priemonių rūšys, su jomis susijusi rizika, kiekybinės ribos ir metodai, kuriais vertinama su išvestinių finansinių priemonių sandoriais susijusi kolektyvinio investavimo subjekto rizika. Būdas, kuriais išvestinė finansinė priemonė gali apsaugoti investicinių priemonių sandorį (investicinių priemonių poziciją) nuo rizikos:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

15. Iš išvestinių finansinių priemonių sandorių kylančių įsipareigojimų bendra vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 8 pastaboje.

16. Finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių priimtą rizikos apimtį atžvilgiu nurodyti:

16.1. finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimtį ir faktinės finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto išvestinių finansinių priemonių rizikos apimtį, proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, sumą:

Sudėtinio fondo subfondai nėra finansuojami kolektyvinio investavimo subjektai, išskyrus Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondą, kuris 2021 m. birželio 30 d. įsigaliojus atnaujintoms „Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondo“ taisyklėms tapo finansuojančiuoju (toliau – Finansuojantysis) į Liuksemburge įsteigtą finansuojamąjį fondą „INVL Emerging Europe Bond Fund I“ subfondą (toliau – Finansuojamasis).

Finansuojantysis fondas ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo investavęs į išvestines finansines priemones.

Finansuojančiojo subfondo tiesioginės galimos rizikos apimtį ir faktinės Finansuojamojo subfondo išvestinių finansinių priemonių rizikos apimtį, proporcingos finansuojančiojo KIS investicijoms į Finansuojamąjį KIS, suma 2025 m. gruodžio 30 d. lygi 4260,77 Eur*.

16.2. finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto tiesioginės galimos rizikos apimtį ir galimos didžiausios finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių priimtą rizikos apimtį, nustatytos finansuojamojo kolektyvinio investavimo subjekto steigimo dokumentuose ir proporcingos finansuojančiojo kolektyvinio investavimo subjekto investicijoms į finansuojamąjį subjektą, sumą:

Finansuojančiojo subfondo tiesioginės galimos rizikos apimtį ir galimos didžiausios Finansuojamojo subfondo pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių priimtą apimtį, nustatytos Finansuojamojo subfondo steigimo dokumentuose ir proporcingos finansuojančiojo KIS investicijoms į Finansuojamąjį KIS, suma 2025 m. gruodžio 30 d. lygi 27,49 proc.**.

17. Analizė, kaip turimas investicinių priemonių portfelis atitinka (neatitinka) kolektyvinio investavimo subjekto investavimo strategiją (investicijų kryptis, investicijų specializaciją, geografinę zoną ir pan.):

Investicinių priemonių portfelio sudėtis pateikiama aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

18. Veiksniai, per ataskaitinį laikotarpį turėjusius didžiausią įtaką investicinių priemonių portfelio struktūros ir jo vertės pokyčiams:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 4 pastaboje.

* apskaičiuojant laikoma, kad Finansuojančiojo subfondo tiesioginė galima rizikos apimtį lygi 0 Eur, kadangi subfondas neinvestuoja į išvestines finansines priemones, o Finansuojančiojo subfondo investicijos sudarė 13,74 proc. Finansuojamojo fondo 2025 m. gruodžio 30 d. GAV

** apskaičiuojant laikoma, kad Finansuojančiojo subfondo tiesioginė galima rizikos apimtį lygi 0 proc., kadangi subfondas neinvestuoja į išvestines finansines priemones, o Finansuojančiojo subfondo investicijos sudarė 13,74 proc. Finansuojamojo subfondo 2025 m. gruodžio 30 d. GAV ir galima didžiausia Finansuojamojo subfondo pagal sandorius dėl išvestinių finansinių priemonių priimta apimtį, nustatyta Finansuojamojo subfondo steigimo dokumentuose, yra lygi 200 proc.

V. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO INVESTICIJŲ GRAŽA IR RIZIKOS RODIKLIAI

19. Lyginamasis indeksas (jei parinktas) ir trumpas jo apibūdinimas:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 19.1 pastaboje.

20. To paties laikotarpio investicinio vieneto vertės pokyčio, investicinių priemonių portfelio metinės investicijų gražos (bendrosios ir grynosios) ir lyginamojo indekso (jei parinktas) reikšmės pokyčio ir kiti rodikliai per paskutinius 10 fondo veiklos metų. Jeigu kolektyvinio investavimo subjektas veikė trumpiau kaip 10 metų, pateikiama investicijų graža už laikotarpį, kurį portfelis buvo valdomas:

Informacija pateikta aiškinamajame rašte 19.2 pastaboje.

21. Vidutinė investicijų graža, vidutinis investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso (jei jis pasirinktas) reikšmės pokytis per paskutinius trejus, penkerius, dešimt metų (vidutinė grynoji investicijų graža, vidutinis investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės pokytis apskaičiuojami kaip geometrinis, atitinkamai, metinių grynosios investicijų gražos, metinių investicinio vieneto vertės pokyčių ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčių vidurkis):

Informacija pateikta aiškinamajame rašte 19.3 pastaboje.

22. Kiti rodikliai, rodantys investicinių priemonių portfelio riziką:

Kiti rodikliai atskleidžiantys investicinių priemonių portfelio riziką per ataskaitinį laikotarpį nebuvo skaičiuojami.

VI. KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO FINANSINĖ BŪKLĖ

23. Kolektyvinio investavimo subjekto finansinės ataskaitos, parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymų ir teisės aktų reikalavimais:

23.1. Grynujų aktyvų ataskaita;

23.2. Grynujų aktyvų pokyčių ataskaita;

23.3. Aiškinamasis raštas.

UAB „Artea Asset Management“

306241274, Gynėjų g. 14, Vilnius

Artea Sudėtinis fondas
2025 m. gruodžio 31 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas	Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas	Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas	Bendri duomenys
A.	TURTAS	4	8 724 596	13 194 280	164 410	22 083 286
1.	PINIGAI	4,5	355 534	897 434	19 127	1 272 095
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-	-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONES		-	-	-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-	-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-	-	-
4	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,5,6	8 367 899	12 285 734	145 182	20 798 815
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	11 945 597	-	11 945 597
4.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	4 003 897	-	4 003 897
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	7 941 700	-	7 941 700
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	-	16 237	16 237
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	8 367 899	340 137	128 945	8 836 981
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-	-	-
6	GAUTINOS SUMOS		1 163	536	101	1 800
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-	-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos		1 163	536	101	1 800
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	10 576	-	10 576
7.1.	Investicinis turtas		-	-	-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	10 576	-	10 576
7.3.	Kitas turtas		-	-	-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	33 585	21 067	-	54 652
1.	Mokėtinios sumos	4	33 585	21 067	-	54 652
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinios sumos		-	-	-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinios sumos	4	6 479	17 502	-	23 981
1.3.	Kitos mokėtinios sumos	4	27 106	3 565	-	30 671
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-	-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-	-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	-	-	-
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-	-	-
C.	GRYNIJŲ AKTYVAI	2	8 691 011	13 173 213	164 410	22 028 634

Direktorius
 Investicijų apskaitos grupės
 vadovė

Vaidotas Rūkas
 Ieva Bagdonaitė

2026 m. balandžio 30 d.

2026 m. balandžio 30 d.

UAB „Artea Asset Management“

306241274, Gynėjų g. 14, Vilnius

Artea Sudėtinis fondas
2024 m. gruodžio 31 d. GRYNŲJŲ AKTYVŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Turtas	Pastabų Nr.	Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas	Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas	Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas*	Bendri duomenys
A.	TURTAS	4	6 734 938	11 936 919	-	18 671 857
1.	PINIGAI	4,5	318 490	208 261	-	526 751
2.	TERMINUOTIEJI INDĖLIAI		-	-	-	-
3.	PINIGŲ RINKOS PRIEMONES		-	-	-	-
3.1.	Valstybės išdo vekseliai		-	-	-	-
3.2.	Kitos pinigų rinkos priemonės		-	-	-	-
4.	PERLEIDŽIAMIEJI VERTYBINIAI POPIERIAI	4,5,6	6 416 448	11 721 674	-	18 138 122
4.1.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	11 462 497	-	11 462 497
4.1.1.	Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	3 319 023	-	3 319 023
4.1.2.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	4,5,6	-	8 143 474	-	8 143 474
4.2.	Nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-	-	-
4.3.	Kitų kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	4,5,6	6 416 448	259 177	-	6 675 625
5.	SUMOKĖTI AVANSAI		-	-	-	-
6.	GAUTINOS SUMOS		-	6 984	-	6 984
6.1.	Investicijų pardavimo sandorių gautinos sumos		-	-	-	-
6.2.	Kitos gautinos sumos		-	6 984	-	6 984
7.	INVESTICINIS IR KITAS TURTAS		-	-	-	-
7.1.	Investicinis turtas		-	-	-	-
7.2.	Išvestinės finansinės priemonės		-	-	-	-
7.3.	Kitas turtas		-	-	-	-
B.	ĮSIPAREIGOJIMAI	4	20 379	88 419	-	108 798
1.	Mokėtinos sumos	4	20 379	23 518	-	43 897
1.1.	Už finansinį ir investicinį turtą mokėtinos sumos		-	-	-	-
1.2.	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	4	6 149	16 856	-	23 005
1.3.	Kitos mokėtinos sumos	4	14 230	6 662	-	20 892
2.	Sukauptos sąnaudos		-	-	-	-
3.	Finansinės skolos kredito įstaigoms		-	-	-	-
4.	Įsipareigojimai pagal išvestinių finansinių priemonių sutartis		-	64 901	-	64 901
5.	Kiti įsipareigojimai		-	-	-	-
C.	GRYNIIEJI AKTYVAI	2	6 714 559	11 848 500	-	18 563 059

*Fondo veiklos pradžia 2025 m. gruodžio 1 d., todėl lyginamųjų duomenų nėra.

 Direktorius
 Investicijų apskaitos grupės
 vadovė

 Vaidotas Rūkas

 Ieva Bagdonaitė

 2026 m. balandžio 30 d.

 2026 m. balandžio 30 d.

UAB „Artea Asset Management“

306241274, Gynėjų g. 14, Vilnius

Artea Sudėtinis fondas
2025 M. GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas	Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas	Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas	Bendri duomenys
1.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	6 714 559	11 848 500	-	18 563 059
2.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		-	-	-	-
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	3 392 804	11 143 411	162 652	14 698 867
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		-	-	-	-
2.3.	Garantinės įmokos		-	-	-	-
2.4.	Investicinės pajamos		137	11 932	-	12 069
2.4.1.	Palūkanų pajamos		137	569	-	706
2.4.2.	Dividendai		-	11 363	-	11 363
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-	-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	401 028	1 265 424	5 125	1 671 577
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	1 591	-	1 591
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas	6	-	429 102	-	429 102
2.8.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		1 848	943	-	2 791
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		3 795 817	12 852 403	167 777	16 815 997
3.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		-	-	-	-
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	1 762 408	10 499 440	-	12 261 848
3.2.	Išmokos kitiems fondams		-	-	-	-
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	-	831 987	3 354	835 341
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	19 069	13	19 082
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai		-	-	-	-
3.6.	Valdymo sąnaudos:	20	56 957	177 194	-	234 151
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	20	34 401	145 139	-	179 540
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	20	6 880	12 346	-	19 226
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9,20	193	-	-	193
3.6.4.	Audito sąnaudos	20	6 386	9 586	-	15 972
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-	-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos	20	9 097	10 123	-	19 220
3.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-	-	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-	-	-
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		1 819 365	11 527 690	3 367	13 350 422
4.	Grynujų aktyvų vertės pokytis		1 976 452	1 324 713	164 410	3 465 575
5.	Pelno paskirstymas		-	-	-	-
6.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	8 691 011	13 173 213	164 410	22 028 634

Direktorius

 Investicijų apskaitos grupės
vadovė

Vaidotas Rūkas

Ieva Bagdonaitė

2026 m. balandžio 30 d.

2026 m. balandžio 30 d.

UAB „Artea Asset Management“

306241274, Gynėjų g. 14, Vilnius

Artea Sudėtinis fondas
2024 M. GRYNŲJŲ AKTYVŲ POKYČIŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabų Nr.	Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas	Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas	Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas*	Bendri duomenys
1.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PRADŽIOJE	2	8 257 609	9 626 126	-	17 883 735
2.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS PADIDĖJIMAS		-	-	-	-
2.1.	Dalyvių įmokos į fondą	3	692 863	5 332 506	-	6 025 369
2.2.	Iš kitų fondų gautos sumos		-	-	-	-
2.3.	Garantinės įmokos		-	-	-	-
2.4.	Investicinės pajamos		275	11 221	-	11 496
2.4.1.	Palūkanų pajamos		275	78	-	353
2.4.2.	Dividendai		-	11 143	-	11 143
2.4.3.	Nuomos pajamos		-	-	-	-
2.5.	Pelnas dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	812 263	2 299 056	-	3 111 319
2.6.	Pelnas dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	16	-	16
2.7.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių pelnas		-	-	-	-
2.8.	Kitas grynujų aktyvų vertės padidėjimas		-	173	-	173
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ PADIDĖJO IŠ VISO:		1 505 401	7 642 972	-	9 148 373
3.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS		-	-	-	-
3.1.	Išmokos fondo dalyviams	3	2 970 650	4 139 500	-	7 110 150
3.2.	Išmokos kitiems fondams		-	-	-	-
3.3.	Nuostoliai dėl investicijų vertės pasikeitimo ir pardavimo	6	16 165	786 672	-	802 837
3.4.	Nuostoliai dėl užsienio valiutos kursų pokyčio		-	3 662	-	3 662
3.5.	Išvestinių finansinių priemonių sandorių nuostoliai	6	-	328 803	-	328 803
3.6.	Valdymo sąnaudos:	20	61 636	161 961	-	223 597
3.6.1.	Atlyginimas valdymo įmonei	20	36 949	134 397	-	171 346
3.6.2.	Atlyginimas depozitoriumui	20	7 390	11 289	-	18 679
3.6.3.	Atlyginimas tarpininkams	9,20	210	23	-	233
3.6.4.	Audito sąnaudos	20	7 612	7 830	-	15 442
3.6.5.	Palūkanų sąnaudos		-	-	-	-
3.6.6.	Kitos sąnaudos	20	9 475	8 422	-	17 897
3.7.	Kitas grynujų aktyvų vertės sumažėjimas		-	-	-	-
3.8.	Sąnaudų kompensavimas (-)		-	-	-	-
	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ SUMAŽĖJO IŠ VISO:		3 048 451	5 420 598	-	8 469 049
4.	Grynujų aktyvų vertės pokytis		(1 543 050)	2 222 374	-	679 324
5.	Pelno paskirstymas		-	-	-	-
6.	GRYNŲJŲ AKTYVŲ VERTĖ ATASKAITINIO LAIKOTARPIO PABAIGOJE	2	6 714 559	11 848 500	-	18 563 059

*Fondo veiklos pradžia 2025 m. gruodžio 1 d., todėl lyginamųjų duomenų nėra.

Direktorius
 Investicijų apskaitos grupės
 vadovė

Vaidotas Rūkas
 Ieva Bagdonaitė

2026 m. balandžio 30 d.
 2026 m. balandžio 30 d.

UAB „Artea Asset Management“
306241274, Gynėjų g. 14, Vilnius

Artea Sudėtinis fondas

2025 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

23.3.1. Bendroji dalis:

Duomenys apie kolektyvinio investavimo subjektą

Pavadinimas	„Artea sudėtinis fondas“ (angl. „Artea Umbrella Fund“), toliau – Fondas
Teisinė forma	Atviro tipo specialusis investicinis fondas, neturintis juridinio asmens teisių
VPK (dabar – Lietuvos bankas) pritarimo sudarymo dokumentams data	2010 m. spalio 29 d.
Veiklos laikas	Neribotas
Vieta	Vilnius
Sudėtinio fondo subfondai	Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas (angl. Artea Pan-European and Baltic Europe Bond subfund) Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfund Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas (toliau - kiekvienas atskirai Subfondas)

Duomenys apie valdymo įmonę

Pavadinimas	UAB „Artea Asset Management“
Įmonės kodas	306241274
Buveinė (adresas)	Gynėjų g. 14, LT-01109 Vilnius
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie įmonę	Valstybės įmonės Registrų centro Vilniaus filialas
Telefono numeris	+370 610 44447
El. pašto adresas	info@artea.lt
Interneto svetainės adresas	www.artea.lt
Veiklos licencijos numeris	22
Kolektyvinio investavimo subjekto valdytojas, kiti asmenys priimančys investicinius sprendimus	Vygandas Jūras – Investicijų komiteto narys; Vaidotas Rūkas – Investicijų komiteto narys; Regimantas Valentonis - Investicijų komiteto narys; Dainius Bložė - Akcijų ir KIS grupės vadovas; Kasparas Subačius - Obligacijų grupės vadovas; Arvydas Jacikevičius - Fondų valdytojas; Jonas Akelis - Fondų valdytojas.

Duomenys apie depozitoriumą

Pavadinimas	AB SEB bankas
Įmonės kodas	112021238
Buveinė (adresas)	Konstitucijos pr.24, LT-08105 Vilnius, Lietuva
Telefono numeris	+370 526 82800

Duomenys apie audito įmonę, atlikusią metinių finansinių ataskaitų auditą

Pavadinimas	KPMG Baltics, UAB
Įmonės kodas	111494971
Buveinė (adresas)	Lvivo g. 101, LT-08104 Vilnius
Telefono numeris	+370 521 02600

23.3.1. Bendroji dalis (tęsinys)

Listingavimas

Nuo 2013 m. rugsėjo iki 2023 m. lapkričio mėn. pab. buvo listinguojami NASDAQ OMX Vilnius biržoje Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas.

Ataskaitinis laikotarpis

Nuo 2025 sausio 1 d. iki 2025 m. gruodžio 31 d.

Ataskaitiniai duomenys apie Fondą pateikiami šioje ataskaitoje - atskirai pagal kiekvieną Subfondą ataskaitos nebuvo rengiamos.

23.3.2. Apskaitos politika:

Teisės aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos

UAB „Artea Asset Management“ valdydama Fondo turta, vesdama apskaitą bei rengdama kiekvieno Subfondo finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais (VAS), Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu ir kitais teisės aktais.

Bendri apskaitos principai

Fondo finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Fondo finansinėje ataskaitoje turto vertė bei įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigos pateikiami 2025 gruodžio 31 d. verte.

Fondo finansinės ataskaitos sudaromos per keturis mėnesius pasibaigus finansiniams metams. Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos pateiktos eurai.

Investavimo politika ir investicijų portfelio struktūra

Kiekvienas Subfondas turi atskirą investavimo strategiją.

Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas

Subfondo tikslas – užtikrinti subalansuotą Subfondo turto augimą ne mažiau kaip 85 procentus Subfondo lėšų investuojant į Liuksemburgo Didžiojoje Hercogystėje įsteigto sudėtinio investicinio fondo „INVL Fund“ subfondą „INVL Emerging Europe Bond Fund“ (Finansuojamasis subfondas)

Finansuojamasis subfondas „INVL Emerging Europe Bond Fund savo ruožtu iki 100 proc. savo turto investuoja į besivystančios Europos vyriausybių ir įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius. Ne mažiau kaip 51 proc. obligacijų dalies Finansuojamasis subfondas investuoja į Vidurio ir Rytų Europos (Čekijos Respublikos, Estijos, Kroatijos, Latvijos, Lenkijos, Lietuvos, Slovakijos, Slovėnijos, Vengrijos, Baltarusijos, Rusijos Federacijos, Ukrainos, Armėnijos, Azerbaidžano, Sakartvelo, Turkijos, Maltos, Albanijos, Bulgarijos, Bosnijos ir Hercegovinos, Graikijos, Juodkalnijos, Kipro, Makedonijos, Moldovos, Rumunijos, Serbijos ir Kosovo) vyriausybių ir įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius.

Subfondas investuoja į instituciniams investuotojams skirtą INVL Emerging Europe Bond Fund subfondo investicinių vienetų klasę „I“.

Likusi Subfondo grynujų aktyvų dalis laikoma pinigineis lėšomis banko sąskaitoje arba investuojama tik į investavimo strategiją atitinkantį likvidų turta.

23.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas

Mažiausiai 80 proc. Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond Subfondo lėšų investuojama į pagal kredito analizę perspektyviausius besivystančių šalių (VP biržų ir rinkų) vyriausybės, savivaldybių ir įmonių skolos vertybinius popierius.

Subfonde derinamos rizikingesnės (įmonių obligacijos) ir saugesnės (vyriausybės, savivaldybių obligacijos) investicijos, siekiant apsaugoti turto vertę ir užtikrinti tolygią Subfondo investicijų grąžą. Subfondo investicijos nėra apribotos tam tikroje pramonės šakoje. Subfondas gali investuoti į įvairios rūšies ir kredito reitingo obligacijas. Taip pat, bus siekiama išlaikyti ne didesnę nei lyginamojo indekso vidutinę obligacijų trukmę.

Situacijai rinkoje negalint pasiūlyti geresnių investavimo galimybių, iki 100 procentų Subfondo lėšų gali būti investuojamos į indėlius, pinigų rinkos priemonės ir į suderintuosius kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – pinigų rinkos priemonės arba obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai. Subfondo lėšos gali būti investuojamos į išvestines finansines priemones, jei jos naudojamos rizikai valdyti.

Subfondas mažiausiai 80 proc. lėšų investuoja į eurus ar JAV doleriais denominuotus vertybinius popierius. Užsienio valiutų rizika yra draudžiama naudojant išvestines finansines priemones, o atvira užsienio valiutų pozicija negali sudaryti daugiau nei 20 proc.

Subfondas turi tris Vienetų klases D, I ir K. Vienetų klasių investavimo strategija, investicinių priemonių portfelio paskirstymas nesiskiria.

Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas

Subfondo tikslas – yra investuotojams uždirbti kuo didesnę grąžą, investuojant į pasaulio mastu išskaidytą nuosavybės vertybinių popierių portfelį. Nuo 70 proc. iki 100 proc. Subfondo grynųjų aktyvų lėšų gali būti tiesiogiai ar netiesiogiai investuojama į nuosavybės vertybinius popierius, prisiimant su tuo susijusią riziką, ir siekiant aukštesnio pelningumo ilgu laikotarpiu. Investuojant specializacija geografinėje zonoje ar pramonės šakoje nebus taikoma.

Subfondas yra valdomas aktyviai. Siekiant optimalaus balanso tarp pasaulio akcijų grąžos ir žemų kaštų, didžioji Subfondo lėšų dalis (apie 60-90 proc.) investuojama į atrinktus ir lyginamuosius indeksus sekančius KIS vienetus. Šių KIS grąža, mokesčiai ir kiti parametrai yra reguliariai analizuojami, o atsiradus geresnėms KIS alternatyvoms, padaromi pakeitimai.

Likusią dalį portfelio lėšų Subfondas gali investuoti į biržoje prekiaujamas akcijas tiesiogiai bei į alternatyvių turto klasių rinkos subjektų vienetus, laikantis kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo 79 str. numatytų apribojimų. Tiesioginėms investicijoms parinkti naudojama fundamentali analizė ir jų paskirtis yra pagerinti tikėtinos grąžos bei rizikos balansą Subfondo investicijų portfelyje.

Tikimybė, kad Fondo portfelio sudėtis ar portfelio valdymo metodai gali sukelti didelius subfondo grynųjų aktyvų vertės svyravimus, yra maža.

Fondo investicijų portfelis privalo būti diversifikuotas Lietuvos Respublikos įstatymų ir šio Fondo taisyklėse nustatyta tvarka.

Fondo investicijų portfelio struktūra pateikiama 4 pastaboje.

Finansinės rizikos valdymo politika

Fondo finansinė rizika valdoma išskaidant (diversifikuojant) investicijų portfelį pagal Fondo taisyklėse numatytus diversifikavimo principus.

Investicinis komitetas, priimdamas sprendimus dėl Fondo investicijų portfelio sudėties, privalo atsižvelgti į esamą portfelio rizikingumą, taip pat į priimamų investicinių sprendimų poveikį bendram portfelio rizikingumui.

Fondo portfelio rizika ir likvidumas periodiškai įvertinami ir pateikiami investiciniam komitetui.

Fondo investicijų portfelio rizika įvertinama atsižvelgiant į portfelį sudarančių vertybinių popierių (toliau - VP):

- emitento kredito reitingą;
- kainos jautrumą palūkanų normų pokyčiams;
- nominalo valiutos riziką;
- trukmę;
- pajamingumą;
- VP svorį investicijų portfelyje;
- likvidumą.

23.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Turto ir įsipareigojimų padidėjimo bei sumažėjimo pripažinimo principai

Grynųjų aktyvų (GA) vertė yra apskaičiuojama iš subfondo turto vertės atėmus įsipareigojimus.

Turto ir įsipareigojimų skaičiavimas yra grindžiamas jų tikrąja verte, kuri atspindi GA vertę, už kurią labiausiai tikėtina šiuos aktyvus parduoti.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tada, kai subfondas gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, t. y. pasirinktas prekybos datos būdas, kai sandorio sudarymo dieną pirkėjo apskaitoje registruojamas gautinas finansinis turtas ir įsipareigojimas už jį sumokėti. Pardavėjo apskaitoje sandorio sudarymo dieną nurašomas parduotas finansinis turtas, registruojama gautina suma ir sandorio rezultatas (pelnas arba nuostoliai). Planuojami sandoriai, gautos garantijos ir laidavimai subfondo turto nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio turto apibrėžimo.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai subfondas prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turto (pasirinktas prekybos datos būdas). Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, subfondo finansiniais įsipareigojimais nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo.

Įsipareigojimai apskaitomi pagal verslo apskaitos standartų reikalavimus. Įsipareigojimai (ar jų dalis) turi būti nurašomi tik tada, kai jie išnyksta, t. y. kai sutartyje nurodyti įsipareigojimai įvykdomi, anuluojami ar nustoja galioti.

Skaičiuojant GAV užsienio valiuta, įvertinto turto ir įsipareigojimų vertė nustatoma pagal Europos Centrinio Banko paskelbtą orientacinį euro ir užsienio valiutos santykį, o tais atvejais, kai orientacinio užsienio valiutos ir euro santykio Europos Centrinis Bankas neskelbia, – pagal Lietuvos banko skelbiamą orientacinį euro ir užsienio valiutos santykį, galiojantį vertinimo dieną. Apskaitoje taikomas paskutinis iki ūkinio įvykio arba ūkinės operacijos dienos paskelbtas euro ir užsienio valiutos santykis.

Atskaitymų kaupimo bendrovei ir depozitoriumui taisyklės

Maksimalūs atskaitymų iš Fondo turto dydžiai už Fondo valdymą bei Depozitoriumo paslaugas pateikiami Fondo Taisyklėse.

Konkretūs atskaitymų dydžiai už Fondo valdymą nustatomi Valdymo įmonės valdybos sprendimu ir skelbiami Valdymo įmonės tinklapyje www.artea.lt.

Visos kitos Fondo Taisyklėse nenumatytos (įskaitant depozitoriumo paslaugų išlaidas) arba nustatytas ribas viršijančios išlaidos dengiamos Valdymo įmonės sąskaita.

Fondo atskaitymai per ataskaitinį laikotarpį pateikiami 20 pastaboje.

Investicijų įvertinimo metodai, investicijų pervertinimo periodiškumas

Fondo gryniesi aktyvai įvertinami jų tikrąja verte, vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka ir Valdymo įmonės patvirtintomis grynųjų aktyvų skaičiavimo procedūromis.

Vertinant grynuosius aktyvus (GA) vadovaujamosi tokiais investicijų tikrosios vertės nustatymo principais:

- Finansinių priemonių, kuriomis prekiaujama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal viešai paskelbtą tos priemonės uždarymo kainą arba, jei uždarymo kainos nėra – pagal viešai paskelbtą vidutinę rinkos kainą tos reguliuojamos rinkos ir (arba) daugiašalės prekybos sistemos, kurioje prekyba šiomis priemonėmis pasižymi didesniu likvidumu, reguliarumu ir dažnumu, išskyrus atvejus, nustatytus Lietuvos banko patvirtintoje Grynųjų aktyvų skaičiavimo metodikoje;
- Finansinių priemonių, kuriomis neprekiuojama reguliuojamose rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal Lietuvos banko patvirtintą Grynųjų aktyvų skaičiavimo metodiką;
- Ne nuosavybės VP Tikroji vertė nustatoma apskaičiuojant kainą be sukauptų palūkanų („švarią kainą“) ir pridant sukauptas palūkanas;
- Kolektyvinio investavimo subjektų vienetai (akcijos) vertinami pagal kolektyvinio investavimo subjekto nustatytą GAV arba paskutinę viešai paskelbtą išpirkimo kainą;
- Terminuoti indėliai bankuose vertinami amortizuota savikaina;
- Gryniesi pinigai ir lėšos kredito įstaigose, išskyrus terminuotuosius indėlius, vertinami nominaliąja verte;
- Išankstinių valiutų keitimo (angl. Forward) sandorių vertė nustatoma diskontuotų pinigų srautų metodu. Valiutų keitimo sandorio Tikroji vertė arba dabartinė rinkos vertė (NPV) yra skirtumas tarp sandorio mokėtinų ir gautinų sumų, diskontuotų perkainojimo dienos tarpbankinės pinigų rinkos skolinimo palūkanomis (LIBOR) ir perskaičiuotų į eurus perkainojimo dienos oficialiu kursu;
- Visų kitų išvestinių priemonių vertė nustatoma pagal paskutinę analogiško anksčiau sudaryto sandorio rinkos vertę, jei per laikotarpį nuo sandorio sudarymo dienos iki vertinimo dienos nebuvo didelio ekonominių aplinkybių pasikeitimo. Jei ekonominės aplinkybės pasikeitė, vertinama pagal tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas;
- Kitas turtas vertinamas pagal labiausiai tikėtiną pardavimo kainą, nustatytą pagal parinktą vertinimo modelį, kuris finansų rinkoje yra visuotinai taikomas ir pripažintas.

23.3.2. Apskaitos politika (tęsinys)

Įsipareigojimų vertinimas

Įsipareigojimai vertinami pagal verslo apskaitos standartų reikalavimus:

- Pirmą kartą pripažįstant įsipareigojimus vertinama jų savikaina;
- Įsipareigojimai, susiję su rinkos kainomis, turi būti vertinami tikraja verte;
- Su rinkos kainomis nesusiję įsipareigojimai finansinėse ataskaitose rodomi amortizuota savikaina, kuri yra artima tikrajai vertei.

Investicinio vieneto vertės nustatymo taisyklės

Pradinė Subfondo vieneto vertė, kuri galioja iki pirmojo GA vertės skaičiavimo, buvo 28,9620 Eur, o Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondo ir Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondo atveju - 100 Eur.

Subfondo vieneto vertė nustatoma padalijus subfondo GA vertę, nustatytą skaičiavimo dieną, iš visų apyvartoje esančių subfondo vienetų skaičiaus. Bendra visų subfondo vienetų vertė visada yra lygi to subfondo GA vertei. Subfondo vieneto vertė skaičiuojama keturių skaičių po kablelio tikslumu ir apvalinama pagal matematinės apvalinimo taisyklės.

Fondo vieneto vertė ir GA vertė yra paskelbiama ne vėliau kaip iki kitos dienos po GA skaičiavimo 14.00 val. tinklalapyje www.artea.lt.

Pinigai ir terminuotieji indėliai

Pinigų straipsnyje parodoma pinigų kredito įstaigų sąskaitose, vienos nakties indėlių, taip pat neterminuotųjų indėlių su teise bet kuriuo metu pareikalauti viso indėlio ar jo dalies išmokėjimo neprarandant sukauptų palūkanų (indėlių iki pareikalavimo), suma.

Terminuotųjų indėlių straipsnyje parodoma indėlio, kurio sutartyje nustatytas konkretus indėlio grąžinimo terminas, pinigų suma, įskaitant indėlius iki trijų mėnesių, kurios negalima paimti iš kredito įstaigos sąskaitos neprarandant sukauptų palūkanų. Terminuotieji indėliai parodomi kartu su sukauptomis palūkanomis.

Gautinos ir mokėtinos sumos

Gautinos sumos – negautos turto pardavimo sandorių sumos; garantinių įmokų sumos; priklausančių dividendų gautinos sumos; išankstiniai mokėjimai pagal gautiną turtą; iš Bendrovės gautinos sumos, kurias gavus mažinamos Fondo taisyklėse nenumatytos arba nustatytas ribas viršijančios ataskaitinio laikotarpio sąnaudos; kitos pagal sutartis ar apskaitos dokumentus užregistruotos gautinos sumos.

Mokėtinos sumos – mokėtinos turto pirkimo sandorių sumos; kitiems fondams, į kuriuos pereina dalyviai; Fondo dalyviams ar jų paveldėtojams nepervestos sumos; sukaupti ir nesumokėti atskaitymai iš Fondo turto; pagal paslaugų sutartį mokėtinos sumos; kitur neparodytos mokėtinos sumos.

Poataskaitiniai įvykiai

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingi poataskaitiniai įvykiai nurodyti 15 pastaboje.

22.3.3. Aiškinamojo rašto pastabos:

1 pastaba. Reikšmingos finansinių ataskaitų sumos ir jų pasikeitimo priežastys:

Reikšmingų finansinių ataskaitų sumos nurodomos atitinkamose aiškinamojo rašto pastabose.

2 pastaba. Grynųjų aktyvai, investiciniai vienetai ir vertė

Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2025-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2025-12-31)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	6 714 559	8 691 011
Investicinio vieneto vertė, Eur	44,4696	46,5218
Investicinių vienetų skaičius	150 992,1367	186 816,0572

Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2025-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2025-12-31)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur Klasė K	11 848 500	7 962 752
Grynųjų aktyvų vertė, Eur Klasė D	-	134 700
Grynųjų aktyvų vertė, Eur Klasė I	-	5 075 761
Apskaitos vieneto vertė, Eur Klasė K	129,4881	137,7517
Apskaitos vieneto vertė, Eur Klasė D	-	100,3376
Apskaitos vieneto vertė, Eur Klasė I	-	100,4173
Apskaitos vienetų skaičius Klasė K	91 502,6183	57 805,0965
Apskaitos vienetų skaičius Klasė D	-	1 342,4689
Apskaitos vienetų skaičius Klasė I	-	50 546,6935

Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas

	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje* (2025-01-01)	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2025-12-31)
Grynųjų aktyvų vertė, Eur	-	164 410
Investicinio vieneto vertė, Eur	-	101,2310
Investicinių vienetų skaičius	-	1 624,1076

*Fondo veiklos pradžia 2025 m. gruodžio 1 d., todėl lyginamųjų duomenų nėra.

3 pastaba. Per ataskaitinį laikotarpį išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų skaičius ir vertė

Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	74 392,4861	3 392 804	16 233,2059	692 863
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	38 568,5656	1 762 408	68 069,9465	2 970 650
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	35 823,9205	1 630 396	(51 836,7406)	(2 277 787)

Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	
	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) K klasė	44 009,4144	5 904 918	42 827,7566	5 332 506
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) D klasė	1 342,4689	134 385	-	-
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus) I klasė	50 955,5699	5 104 108	-	-
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas) K klasė	77 706,9362	10 458 544	33 175,9866	4 139 500
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas) D klasė	-	-	-	-
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas) I klasė	408,8764	40 896	-	-
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės, K klasė	(33 697,5218)	(4 553 626)	9 651,7700	1 193 006
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės, D klasė	1 342,4689	134 385	-	-
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės, I klasė	50 546,6935	5 063 212	-	-

Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas

	Ataskaitinis laikotarpis		Praėjęs ataskaitinis laikotarpis*	
	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur	Investicinių vienetų skaičius	Vertė, Eur
Išplatinta (konvertuojant pinigines lėšas į investicinius vienetus)	1 624,1076	162 652	-	-
Išpirkta (konvertuojant investicinius vienetus į pinigines lėšas)	-	-	-	-
Skirtumas tarp išplatintų ir išpirktų investicinių vienetų (akcijų) skaičiaus ir vertės	1 624,1076	162 652	-	-

*Fondo veiklos pradžia 2025 m. gruodžio 1 d., todėl lyginamųjų duomenų nėra.

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra

Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas

KIS pavadinimas	Registruojamo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		KIS tipas*	Dalis GA, %	
				2025-12	2024-12	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12		2025-12	2024-12
Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai												
INVL Emerging Europe Bond Fund - I Class	LU	LU2228214792	EUR	76 601,05	61 983	7 700 704	6 135 704	8 367 899	6 416 448	KIS 1	96,28	95,56
Iš viso KIS vienetai:						7 700 704	6 135 704	8 367 899	6 416 448		96,28	95,56

* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į ne nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nekilnojamąjį turtą ir (arba) į nekilnojamąjį turtą investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 6 – KIS, kurių investavimo strategija atitinka rizikos draudimo fondų (angl. *hedge funds*) taikomą strategiją ir (arba) kurie investuoja į rizikos draudimo fondų išleistus vienetus (akcijas)

KIS 7 – kiti KIS

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur		Palūkanų norma, %	Dalis GA, %	
		2025-12	2024-12		2025-12	2024-12
Pinigai						
AB SEB Bankas		355 531	318 487	-	4,09	4,74
AB Artea Bankas		3	3	-	-	-
Iš viso pinigų:		355 534	318 490		4,09	4,74

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė		Dalis GA, %	
		2025-12	2024-12	2025-12	2024-12
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	1 163	-	0,01	-
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(6 479)	(6 149)	(0,07)	(0,09)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(27 106)	(14 230)	(0,31)	(0,21)
Iš viso:		(32 422)	(20 379)	(0,37)	(0,30)

Subfondo investicijų portfelis atitinka Fondo investavimo strategiją.

Subfondas netiesiogiai investuoja Vidurio ir Rytų Europos regione. Subfondas investuoja į instituciniams investuotojams skirtą „INVL Emerging Europe Bond Fund“ subfondo investicinių vienetų klasę „I“.

Finansuojamasis subfondas „INVL Emerging Europe Bond Fund“, savo ruožtu, iki 100 proc. turto investuoja į besivystančios Europos valstybių ir įmonių ne nuosavybės vertybinius popierius. Investicijos nėra ribojamos konkrečiais sektoriais, bet yra atsižvelgiama į trukmę ir investicinius reitingus.

Metų pabaigoje subfondas buvo daugiausiai investavęs į „INVL Emerging Europe Bond Fund“ investicinius vienetus.

Subfondo investicijų portfelio vertės pokyčiui didžiausią įtaką turėjo finansinių priemonių rinkos kainos.

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		Kupono norma, %	Išpirkimo/ konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %	
				2025-12	2024-12	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12			2025-12	2024-12
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai													
CIVINI 10 07/17/29	LT	LT0000134413	EUR	250	-	250 000	-	270 096	-	10	2029-07-17	2,06	-
LCKULT 8 1/4 12/17/35	LT	LT0000136228	EUR	141	-	141 000	-	141 421	-	8.25	2035-12-17	1,08	-
LIMAK 9 3/4 07/25/29	TR	XS2862382541	USD	400	-	350 682	-	358 877	-	9.75	2029-07-25	2,72	-
LHVGRP 5 1/2 09/16/35	EE	XS3153067288	EUR	100	-	99 817	-	102 894	-	5.5	2035-09-16	0,78	-
ECOPET 8 3/8 01/19/36	CO	US279158AV11	USD	600	-	518 178	-	544 440	-	8.375	2036-01-19	4,13	-
PNPROJ 10 06/04/27	LV	LV0000104271	EUR	225	-	225 000	-	228 689	-	10	2027-06-04	1,74	-
SUPERN 5 06/24/30	AT	XS3103692250	EUR	570	-	573 339	-	597 507	-	5	2030-06-24	4,54	-
MOVIBZ 7.85 04/11/29	LU	USL65266AC91	USD	300	-	235 830	-	246 507	-	7.85	2029-04-11	1,87	-
CITADE 5 12/13/31	LV	LV0000880102	EUR	12	120	115 398	115 398	119 456	117 482	5	2031-12-13	0,91	0,99
PEMEX 6.7 02/16/32	MX	US71643VAB18	USD	310	448	254 441	393 654	269 723	387 076	6.7	2032-02-16	2,05	3,27
FRICON 7.7 07/21/28	PY	USP4R54KAA49	USD	750	500	436 641	334 348	318 069	387 443	7.7	2028-07-21	2,41	3,27
CITADE 8 04/05/34	LV	LV0000803054	EUR	4	40	40 000	40 000	43 365	43 265	8	2034-04-05	0,33	0,37
GWILN 6 1/4 03/31/30	RO	XS2809868446	EUR	460 000	460	389 765	389 765	461 437	453 026	6.25	2030-03-30	3,50	3,82
AENZAC 12 05/14/29	PE	USP0091FAB50	USD	325	325	300 150	300 150	277 562	316 451	12	2029-05-14	2,11	2,67
BALTIK 10 10/02/34	LV	LV0000804060	EUR	251	251	251 000	251 000	272 070	267 552	10	2034-10-02	2,07	2,26
MLGPW 6 1/8 10/15/29	PL	XS2914001750	EUR	475	375	481 097	377 188	500 612	392 138	6.125	2029-10-15	3,80	3,31

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		Kupono norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %	
				2025-12	2024-12	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12			2025-12	2024-12
ARAGVI 11 1/8 11/20/29	IE	XS2932787687	USD	475	475	443 441	443 441	409 273	458 092	11.125	2029-11-20	3,11	3,86
LUMINO 5.399 10/14/35	EE	XS2907162767	EUR	300	300	304 800	304 800	317 960	308 780	5.399	2035-10-14	2,41	2,61
CSNABZ 8 7/8 12/05/30	BR	USL21779AL44	USD	350	350	340 396	340 396	278 562	337 317	8.875	2030-12-05	2,11	2,85
ERAFP 6 1/2 11/30/29	FR	FR001400QC85	EUR	3	-	302 055	-	299 436	-	6.5	2029-11-30	2,27	-
LHVGRP 9 1/2 PERP	EE	XS3042781024	EUR	225	-	225 000	-	239 040	-	9.5	2030-04-30	1,81	-
VANAGS 10 10/29/27	LT	LT0000133886	EUR	250	-	250 000	-	255 627	-	10	2027-10-29	1,94	-
EASEUR 6 1/2 05/15/30	NL	XS3073101712	EUR	529	-	541 673	-	578 387	-	6.5	2030-05-15	4,39	-
SABLLH 4.597 06/25/30	LT	XS3025213102	EUR	300	-	300 500	-	314 287	-	4.597	2030-06-25	2,39	-
AKRPLS 6 05/15/30	LT	XS3046302488	EUR	455	-	465 828	-	496 404	-	6	2030-05-15	3,77	-
IVYCST 4 7/8 01/30/32	CI	XS2264871828	EUR	100	60	86 146	50 478	101 691	55 632	4.875	2032-01-30	0,77	0,47
CHILE 4 1/8 07/05/34	CL	XS2645248225	EUR	100 000	275	98 583	271 104	105 158	289 641	4.125	2034-07-05	0,80	2,44
CHILE 3.8 07/01/35	CL	XS3107229281	EUR	350 000	-	351 160	-	357 428	-	3.8	2035-07-01	2,71	-
MACEDO 1 5/8 03/10/28	MK	XS2310118893	EUR	190	190	156 966	156 966	183 555	174 555	1.625	2028-03-10	1,39	1,47
IVYCST 5 7/8 10/17/31	CI	XS2064786754	EUR	350	350	349 954	349 954	357 431	332 539	5.875	2031-10-17	2,71	2,81
COLOM 7 1/2 02/02/34	CO	US195325EG61	USD	425	425	396 588	396 588	388 936	417 241	7.5	2034-02-02	2,95	3,52
ROMANI 5 5/8 02/22/36	RO	XS2770921315	EUR	500	500	493 040	493 040	519 161	504 671	5.625	2036-02-22	3,94	4,25
MEX 5 1/8 05/04/37	MX	XS2991917613	EUR	525	-	528 425	-	549 333	-	5.125	2037-05-04	4,17	-
PANAMA 6.4 02/14/35	PA	US698299BT07	USD	400	400	359 645	359 645	367 911	359 291	6.4	2035-02-14	2,79	3,03
COLOM 5 5/8 02/19/36	CO	XS3183160236	EUR	150	-	146 027	-	143 157	-	5.625	2036-02-19	1,09	-
BRAZIL 5 5/8 02/21/47	BR	US105756BY51	USD	550	-	401 594	-	407 607	-	5.625	2047-02-21	3,09	-
DOMREP 7.45 04/30/44	DO	USP3579EAY34	USD	275	-	257 688	-	261 759	-	7.45	2044-04-30	1,99	-
INDON 4 1/8 01/15/37	ID	XS2970332552	EUR	250	-	251 188	-	260 769	-	4.125	2037-01-15	1,98	-
AKRPLS 2 7/8 06/02/26	LT	XS2346869097	EUR	-	360	-	339 015	-	356 504	0,00	2026-06-02	-	3,01

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		Kupono norma, %	Išpirkimo/konvertavimo data/ terminas	Dalis GA, %	
				2025-12	2024-12	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12			2025-12	2024-12
SNSPW 2 1/2 06/07/28	PL	XS2348767836	EUR	-	505	-	480 367	-	467 649	0,00	2028-06-07	-	3,95
CSOLNO 6 02/03/27	PE	USP19189AE26	USD	-	350	-	296 446	-	327 883	0,00	2027-02-03	-	2,77
MEX 1.45 10/25/33	MX	XS2289587789	EUR	-	400	-	314 935	-	314 585	0,00	2033-10-25	-	2,66
MAXGPE 6 1/4 07/12/27	LT	XS2485155464	EUR	-	280	-	276 683	-	297 137	0,00	2027-07-12	-	2,51
TDBBNK 4 1/8 06/30/28	SNAT*	XS2356571559	USD	-	250	-	199 733	-	215 885	0,00	2028-06-30	-	1,82
ECOPET 8 7/8 01/13/33	CO	US279158AS81	USD	-	450	-	429 867	-	458 901	0,00	2033-01-13	-	3,87
SOAF 5 7/8 04/20/32	ZA	US836205BC70	USD	-	350	-	305 350	-	320 769	0,00	2032-04-20	-	2,71
CORURI 10 02/10/27	BR	USN2322CAA38	USD	-	200	-	132 759	-	200 065	0,00	2027-02-10	-	1,69
MACEDO 6.96 03/13/27	MK	XS2582522681	EUR	-	200	-	199 402	-	219 822	0,00	2027-03-13	-	1,86
ULKER 7 7/8 07/08/31	TR	XS2855391533	USD	-	430	-	400 613	-	436 027	0,00	2031-07-08	-	3,67
ROMGAZ 4 3/4 10/07/29	RO	XS2914558593	EUR	-	210	-	210 920	-	214 475	0,00	2029-10-07	-	1,81
PEPGRP 7 1/4 07/01/28	PL	XS2643284388	EUR	-	400	-	405 035	-	433 822	0,00	2028-07-01	-	3,66
LHVGRP 8 3/4 10/03/27	EE	XS2693753704	EUR	-	300	-	307 620	-	323 651	0,00	2027-10-03	-	2,73
AIRBAL 14 1/2 08/14/29	LV	XS2800678224	EUR	-	275	-	294 061	-	316 349	0,00	2029-08-14	-	2,67
CECBAK 5 5/8 11/28/29	RO	XS2948748012	EUR	-	300	-	300 000	-	304 484	0,00	2029-11-28	-	2,57
EPEN 6.651 11/13/28	CZ	XS2716891440	EUR	-	300	-	307 410	-	326 393	0,00	2028-11-13	-	2,75
LHVGRP 5 3/8 05/24/28	EE	XS2822574245	EUR	-	200	-	201 272	-	211 511	0,00	2028-05-24	-	1,79
MEX 6 05/07/36	MX	US91087BAZ31	USD	-	125	-	112 177	-	114 393	0,00	2036-05-07	-	0,97
Iš viso ne nuosavybės vertybinių popierių:						11 713 035	10 881 580	11 945 597	11 462 497			90,68	96,7

* SNAT - kelių vyriausybės sąjunga, išleidžiant vertybinius popierius (angl. Supranational)

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

KIS pavadinimas	Registravimo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		KIS tipas*	Dalis GA, %	
				2025-12	2024-12	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12		2025-12	2024-12
Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai												
iShares USD Treasury Bond 20+y	IE	IE00BD8PGZ49	EUR	118 800	88 550	350 341,2	274 906	340 137	259 177	KIS 1	2,58	2
Iš viso KIS vienetų:						-	274 906	340 137	259 177		2,58	2

* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į ne nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynujų aktyvų investuoti į nekilnojamąjį turtą ir (arba) į nekilnojamąjį turtą investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 6 – KIS, kurių investavimo strategija atitinka rizikos draudimo fondų (angl. hedge funds) taikomą strategiją ir (arba) kurie investuoja į rizikos draudimo fondų išleistus vienetus (akcijas)

KIS 7 – kiti KIS

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur		Palūkanų norma, %	Dalis GA, %	
		2025-12	2024-12		2025-12	2024-12
Pinigai						
AB SEB Bankas	EUR	893 409	199 076	-	6,78	1,68
AB Artea bankas	EUR	1	0	-	-	
AB SEB Bankas	USD	4 024	9 185	-	0,03	0,08
Iš viso pinigų:		897 434	208 261		6,81	1,76

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Priemonės pavadinimas	Veiklos šalis	Kita sandorio šalis	Valiuta	Investicinis sandoris (pozicija)	Sandorio (pozicijos) vertė		Bendra rinkos vertė		Galiojimo terminas	Dalis GA, %	
					2025-12	2024-12	2025-12	2024-12		2025-12	2024-12
Kitos išvestinės finansinės priemonės											
3172424	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	803 995	-	(3 158)	-	2026-02-04	(0,02)	-
2948853	LT	AB SEB bankas	EUR	USD/EUR	-	946 611	-	(12 906)	2025-03-13	-	(0,11)
NDF130751	LT	AB Artea bankas	EUR	USD/EUR	268 389	-	(3 489)	-	2026-02-04	(0,03)	-
NDF130802	LT	AB Artea bankas	EUR	USD/EUR	262 556	-	(831)	-	2026-02-04	(0,01)	-
NDF131239	LT	AB Artea bankas	EUR	USD/EUR	247 884	-	2 463	-	2026-05-14	0,02	-
NDF131430	LT	AB Artea bankas	EUR	USD/EUR	2 564 541	-	15 591	-	2026-02-04	0,12	-
NDF128001	LT	AB Artea bankas	EUR	USD/EUR	-	207 718	-	(8 145)	2025-03-13	-	(0,07)
NDF128153	LT	AB Artea bankas	EUR	USD/EUR	-	447 606	-	(8 153)	2025-03-13	-	(0,07)
NDF128223	LT	AB Artea bankas	EUR	USD/EUR	-	2 948 426	-	(35 697)	2025-03-13	-	(0,30)
Iš viso:					4 147 365	4 550 361	10 576	(64 901)		0,08	(0,55)

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė		Dalis GA, %	
		2025-12	2024-12	2025-12	2024-12
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	536	6 984	-	0,06
Mokėtinos sumos	Valdymo įmonei ir depozitoriumui mokėtinos sumos	(17 502)	(16 856)	(0,12)	(0,14)
Mokėtinos sumos	Kitos mokėtinos sumos	(3 565)	(6 662)	(0,03)	(0,06)
Iš viso:		(20 531)	(16 534)	(0,15)	(0,14)

Subfondo investicijų portfelis atitinka Fondo investavimo strategiją.

Subfondas investuoja į perspektyviausių besivystančių pasaulio rinkų vyriausybės ir įmonių obligacijas ir kitų formų ne nuosavybės vertybinius popierius bei į suderintuosius kolektyvinio investavimo subjektų investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – obligacijos ir kitų formų ne nuosavybės vertybiniai popieriai.

Metų pabaigoje subfondas buvo daugiausiai investavęs Lietuvos, Kolumbijos, Rumunijos, Brazilijos ir Meksikos rinkose.

Subfondo investicijų portfelio vertės pokyčiui didžiausią įtaką turėjo finansinių priemonių rinkos kainos.

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas

Emitento pavadinimas	Veiklos šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		Dalis GA, %	
				2025-12	2024-12	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12
Nuosavybės vertybiniai popieriai											
Inter Cars SA	PL	PLINTCS00010	PLN	25	-	3 243	-	3 323	-	2,02	-
LHV Group AS	EE	EE3100102203	EUR	950	-	3 272	-	3 396	-	2,07	-
Coop Pank AS	EE	EE3100007857	EUR	1 530	-	3 087	-	3 236	-	1,97	-
Patria Private Equity Trust PL	GB	GB0030474687	GBP	330	-	2 286	-	2 307	-	1,40	-
Oakley Capital Investments Ltd	GB	BMG670131058	GBP	330	-	2 135	-	2 156	-	1,31	-
Pantheon International PLC/The	GB	GB00BP37WF17	GBP	420	-	1 822	-	1 819	-	1,11	-
Iš viso nuosavybės vertybinių popierių:						15 845	-	16 237	-	9,88	-

KIS pavadinimas	Registruojamo šalis	ISIN kodas	Valiuta	Kiekis, vnt.		Bendra įsigijimo vertė, Eur		Bendra rinkos vertė, Eur		KIS tipas*	Dalis GA, %	
				2025-12	2024-12	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12		2025-12	2024-12
Kolektyvinio investavimo subjektų (KIS) vienetai												
iShares MSCI World Screened UCITS ETF	IE	IE00BFNM3J75	EUR	10 630	-	111 271	-	112 104	-	KIS 3	68,19	
iShares MSCI EM ex-China UCITS ETF	IE	IE00BMG6Z448	EUR	2 850	-	16 352	-	16 841	-	KIS 3	10,24	
Iš viso:						127 623	-	128 945	-		78,43	

* KIS 1 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynąjų aktyvų investuoti į ne nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į ne nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 2 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatytas mišrus (subalansuotas) investavimas ir (arba) investavimas į mišraus (subalansuoto) investavimo KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 3 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynąjų aktyvų investuoti į nuosavybės vertybinius popierius ir (arba) į nuosavybės vertybinius popierius investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 4 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynąjų aktyvų investuoti į pinigų rinkos priemones

KIS 5 – KIS, kurių investavimo strategijoje numatyta iki 100 proc. grynąjų aktyvų investuoti į nekilnojamąjį turtą ir (arba) į nekilnojamąjį turtą investuojančių KIS išleistus vienetus (akcijas)

KIS 6 – KIS, kurių investavimo strategija atitinka rizikos draudimo fondų (angl. hedge funds) taikomą strategiją ir (arba) kurie investuoja į rizikos draudimo fondų išleistus vienetus (akcijas)

KIS 7 – kiti KIS

4 pastaba. Investicijų portfelio struktūra (tęsinys)

Bankas	Valiuta	Bendra rinkos vertė, Eur		Palūkanų norma, %	Dalis GA, %	
		2025-12	2024-12		2025-12	2024-12
Pinigai						
AB SEB bankas	EUR	19 067,00	-	-	11,59	-
AB SEB bankas	PLN	26,00	-	-	0,02	-
AB SEB bankas	GBP	34,00	-	-	0,02	-
Iš viso pinigų:		19 127,00	-		11,63	-

Pavadinimas	Trumpas apibūdinimas	Bendra vertė		Dalis GA, %	
		2025-12	2024-12	2025-12	2024-12
Gautinos sumos	Kitos gautinos sumos	101	-	0,06	-
Iš viso:		101	-	0,06	-

Fondo veiklos pradžia 2025 m. gruodžio 1 d., todėl lyginamųjų duomenų nėra.

Subfondo investicijų portfelis atitinka Fondo investavimo strategiją.

Fondas investuoja į nuosavybės VP (akcijas) ir (arba) KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis – nuosavybės VP. Taip pat krizių atvejais, pensijų turtas laikinai gali būti investuotas į ne nuosavybės VP, Pinigų rinkos priemones ir (arba) į KIS investicinius vienetus (akcijas), kurių pagrindinė investavimo kryptis - Pinigų rinkos priemonės ir ne nuosavybės VP.

Metų pabaigoje pagal regionus didžiausios grynųjų aktyvų investicijos buvo Šiaurės Amerikoje (51.7%), Vakarų Europoje (14.5%), Azijoje ir Okeanijoje (13.2%) bei Baltijos šalyse (4.0%). Pagal turto rūšis akcijos sudarė 88.3%.

Subfondo investicijų portfelio vertės pokyčiui didžiausią įtaką turėjo finansinių priemonių rinkos kainos.

5 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus
Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas

Pagal geografinę zoną

Investicijų ir piniginių lėšų paskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Lietuva	355 534	4,09	318 490	4,74
Liuksemburgas	8 367 899	96,28	6 416 448	95,56
Iš viso:	8 723 433	100,37	6 734 938	100,30

Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas

Pagal geografinę zoną

Investicijų ir piniginių lėšų paskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Lietuva	2 385 845	18,13	797 001	6,73
Brazilija	686 169	5,20	537 382	4,54
Makedonija	183 555	1,39	394 377	3,33
Meksika	819 056	6,22	816 054	6,90
Peru	277 562	2,11	644 334	5,44
Turkija	358 877	2,72	436 027	3,67
Dominikos Respublika	261 759	1,99	-	-
Pietų Afrikos Respublika	-	-	320 769	2,71
Latvija	663 580	5,05	744 648	6,29
Kolumbija	1 076 533	8,17	876 142	7,39
Rumunija	980 598	7,44	1 023 630	8,63
Dramblio Kaulo Krantas	459 122	3,48	388 171	3,28
Moldavija	-	-	458 092	3,86
Lenkija	500 612	3,80	1 746 635	14,74
SNAT*	-	-	215 885	1,82
Indonezija	260 769	1,98	-	-
Estija	659 894	5,00	843 942	7,13
Paragvajus	318 069	2,41	387 443	3,27
Čilė	462 586	3,51	289 641	2,44
Airija	749 410	5,69	-	-
Panama	367 911	2,79	359 291	3,03
Čekijos Respublika	-	-	326 393	2,75
Vokietija	-	-	259 177	2,19
Austrija	597 507	4,54	-	-
Prancūzija	299 436	2,27	-	-
Liuksemburgas	246 507	1,87	-	-
Nyderlandai	578 387	4,39	-	-
Iš viso:	13 193 744	100,15	11 865 034	100,14

5 pastaba. Investicijų paskirstymas pagal investavimo strategiją atitinkančius kriterijus (tęsinys)
Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas

Pagal geografinę zoną

Investicijų ir piniginių lėšų paskirstymas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		Ataskaitinio laikotarpio pradžioje*	
	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %	Rinkos vertė, Eur	Dalis aktyvuose, %
Lenkija	3 323	2,02	-	-
Estija	6 632	4,04	-	-
Didžioji Britanija	6 282	3,82	-	-
Airija	128 945	78,43	-	-
Lietuva	19 127	11,63	-	-
Iš viso:	164 309	99,94	-	-

*Fondo veiklos pradžia 2025 m. gruodžio 1 d., todėl lyginamųjų duomenų nėra.

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis

2025 m.

Grynujų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuoti indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	11 462 497	7 250 174	7 212 654	1 263 137	817 557	11 945 597
Vyriausybės ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3 319 023	2 301 594	1 760 548	206 725	62 897	4 003 897
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	8 143 474	4 948 580	5 452 106	1 056 412	754 660	7 941 700
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	15 744	-	493	-	16 237
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	6 675 625	2 573 231	802 038	407 947	17 784	8 836 981
Išvestinės finansinės priemonės ¹	(64 901)	-	353 625	429 102	-	10 576
Iš viso	18 073 221	9 839 149	8 368 317	2 100 679	835 341	20 809 391

¹ Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – parodoma išvestinių finansinių priemonių tikroji vertė.
 Įsigyta per laikotarpį – vertė lygi nuliui, kadangi išvestinės priemonės yra vertinamos tik kitą dieną po įsigijimo.
 Parduota (išpirkta) per laikotarpį – parodomas pasibaigusį sandorių realizuotas rezultatas.

² Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – parodoma ne nuosavybės vertybinių popierių tikroji vertė metų pradžioje su sukauptomis palūkanomis.
 Įsigyta per laikotarpį – įsigijimo vertė parodoma kartu su ankstesnio kliento sukauptomis palūkanomis įsigijimo dieną.
 Parduota (išpirkta) per laikotarpį – parodoma pardavimo vertė, kuri susideda iš sukauptų palūkanų, įsigijimo savikainos bei realizuoto pelno ar nuostolio.
 Vertės padidėjimas/sumažėjimas – parodomas sukauptos palūkanos ir perkainavimo rezultatas (įtraukiant pokytį dėl valiutos kursų pasikeitimo)

6 pastaba. Investicijų vertės pokytis (tęsinys)

2024 m.

Grynųjų aktyvų ataskaitos straipsniai	Pokytis, Eur					
	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Įsigyta	Parduota (išpirkta)	Vertės padidėjimas	Vertės sumažėjimas	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Terminuotieji indėliai	-	-	-	-	-	-
Pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-	-	-
Ne nuosavybės vertybiniai popieriai ²	8 707 572	6 729 440	5 498 478	2 076 460	552 497	11 462 497
Vyriausybių ir centrinių bankų arba jų garantuoti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	3 134 023	1 550 366	1 618 854	366 107	112 619	3 319 023
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	5 573 549	5 179 074	3 879 624	1 710 353	439 878	8 143 474
Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-
Kolektyvinio investavimo subjektų investiciniai vienetai ir akcijos	8 454 034	792 000	3 354 928	1 034 859	250 340	6 675 625
Išvestinės finansinės priemonės ¹	59 298	-	(204 604)	-	328 803	(64 901)
Iš viso	17 220 904	7 521 440	8 648 802	3 111 319	1 131 640	18 073 221

¹ Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – parodoma išvestinių finansinių priemonių tikroji vertė.
Įsigyta per laikotarpį – vertė lygi nuliui, kadangi išvestinės priemonės yra vertinamos tik kitą dieną po įsigijimo.
Parduota (išpirkta) per laikotarpį – parodomas pasibaigusį sandorių realizuotas rezultatas.

² Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – parodoma ne nuosavybės vertybinių popierių tikroji vertė metų pradžioje su sukauptomis palūkanomis.
Įsigyta per laikotarpį – įsigijimo vertė parodoma kartu su ankstesnio kliento sukauptomis palūkanomis įsigijimo dieną.
Parduota (išpirkta) per laikotarpį – parodoma pardavimo vertė, kuri susideda iš sukauptų palūkanų, įsigijimo savikainos bei realizuoto pelno ar nuostolio.
Vertės padidėjimas/sumažėjimas – parodomas sukauptos palūkanos ir perkainavimo rezultatas (įtraukiant pokytį dėl valiutos kursų pasikeitimo)

7 pastaba. Investicijų pardavimo rezultatai

Subjektas 2025 m. ir 2024 m. neturėjo finansinių priemonių pardavimo sandorių, kurie apskaitoje vertinami ne tikrąja verte.

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės

Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas

Ataskaitiniu laikotarpiu ir praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo sudaryta tokių sandorių.

Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas

Ataskaitiniu laikotarpiu Fondas sudarė išankstinius valiutos sandorius (angl. currency forwards). Šie sandoriai buvo naudojami valiutos rizikos valdymo tikslais. Valiutos išankstiniais sandoriais buvo mažinama valiutos rizika investuojant JAV doleriais. Taip sumažinami Fondo investicijų ir Fondo vieneto vertės svyravimai dėl valiutos kurso pokyčių.

Sudarydamas šiuos sandorius, kuriais neprekiuojama biržoje, Fondas prisiima susijusių išankstinių sandorių emitento kredito riziką. Tai rizika, kad Fondo atžvilgiu sandorio šalis ar emitentas nevykdys prisiimtų finansinių įsipareigojimų. Ši rizika yra valdoma laikantis nuostatos, jog bendra investicijų suma į vieną sandorio šalį ar emitentą negali būti didesnė kaip 20 proc. grynujų aktyvų vertės.

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)
2025 m.

Per ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris	2025-03-13	897	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2025-03-13	10 985	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2025-03-13	89 708	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2025-03-13	27 325	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2025-06-26	202 611	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2025-08-07	84 449	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2025-08-07	(19 561)	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2025-12-04	(44 373)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2025-12-04	1 584	USD	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		353 625			

* Sandoriai, sudaryti su AB SEB banku. Kiti sandoriai sudaryti su AB Artea banku

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2025-12-31
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
7	EUR	11 954 703	USD	11 954 703	353 625
2	USD	960 295	EUR	960 295	
Iš viso:		12 914 998		12 914 998	353 625

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	10 576	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	10 576		

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Vertė, Eur	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris*	2026-02-04	(3 158)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2026-02-04	(3 489)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2026-02-04	(831)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2026-05-14	2 463	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2026-02-04	15 591	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		10 576			

* Galiojantys sandoriai sudaryti su AB SEB banku. Kiti sandoriai sudaryti su AB Artea banku

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Vertė, Eur 2025-12-31
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
5	EUR	4 147 365	USD	4 147 365	10 576
Iš viso:		4 147 365		4 147 365	10 576

2024 m.

Per praėjusį ataskaitinį laikotarpį nustoję galioti išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris*	2024-05-29	(1 998)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris*	2024-11-27	(38 116)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2024-05-29	(23 894)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2024-05-29	(419)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2024-05-29	(168)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2024-05-29	(2 221)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2024-11-27	(88 021)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2024-11-27	(19 547)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2024-11-27	(15 429)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2024-11-27	(14 791)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Pelnas / nuostoliai	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Iš viso:		(204 604)			

* Sandoriai, sudaryti su AB SEB banku. Kiti sandoriai sudaryti su AB Artea banku

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Pelnas (nuostoliai), Eur 2024-12-31
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
10	EUR	7 614 974	USD	7 614 974	(204 604)
Iš viso:		7 614 974		7 614 974	(204 604)

Galiojančių išvestinių priemonių sandorių vertė:

Priemonės kategorija	Vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Valiuta	Pastabos
Išankstiniai valiutos sandoriai	(64 901)	EUR	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:	(64 901)	EUR	

8 pastaba. Išvestinės finansinės priemonės (tęsinys)

Galiojantys išvestinių finansinių priemonių sandoriai:

Priemonės kategorija	Atsiskaitymo data	Vertė, Eur	Valiuta	Priemonės panaudojimas	Pastabos
Išankstinis valiutos sandoris*	2025-03-13	(12 906)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2025-03-13	(8 145)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2025-03-13	(8 153)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Išankstinis valiutos sandoris	2025-03-13	(35 697)	EUR	Valiutos kurso svyravimo rizikos draudimas	Neprekiuojama reguliuojamose rinkose
Iš viso:		(64 901)			

* Galiojantys sandoriai sudaryti su AB SEB banku. Kiti sandoriai sudaryti su AB Artea banku

Sandorių skaičius	Pirkimas		Pardavimas		Vertė, Eur 2024-12-31
	Valiuta	Suma, Eur	Valiuta	Suma, Eur	
4	EUR	4 550 361	USD	4 550 361	(64 901)
Iš viso:		4 550 361		4 550 361	(64 901)

Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas

Ataskaitiniu laikotarpiu ir praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo sudaryta tokių sandorių.

9 pastaba. Atlyginimo tarpininkams sąnaudos

2025 m.

Tarpininko pavadinimas	Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas, Eur	Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas, Eur	Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas, Eur
AB SEB bankas*	193	-	-
Iš viso:	193	-	-

2024 m.

Tarpininko pavadinimas	Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas, Eur	Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas, Eur	Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas, Eur
AB SEB bankas*	210	23	-
Iš viso:	210	23	-

Suteiktos paslaugos - komisinis mokestis už tarpininkavimą sudarant vertybinių popierių sandorius

Tarpininko ryšys su valdymo įmone - Valdymo įmonės su tarpininku turi pasirašiusi tarpininkavimo sutartį

* AB SEB bankas yra Valdymo įmonės valdomo Fondo depozitoriumas

10 pastaba. Dalyviams apskaičiuoti ir (ar) išmokėti dividendai ir kitos išmokos, kurias išmokėjus vienetų skaičius nesikeičia

Per ataskaitinį laikotarpį Fondas klientams neišmokėjo ir neapskaitė mokėtinų dividendų.

11 pastaba. Pasiskolintos ir paskolintos lėšos

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje Fondo reikmėms pasiskolintų lėšų nebuvo.

12 pastaba. Trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį

Per ataskaitinį laikotarpį ir jo pabaigoje trečiosios šalies įsipareigojimai garantuoti subjekto pajamingumo dydį nebuvo.

13 pastaba. Sandorių su susijusiais asmenimis ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpių sumos**Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas**

Šalys laikomos susijusiomis, jei viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą ar daryti didelę įtaką kitai šaliai priimdama finansinius ar veiklos sprendimus. Su Fondu susijusios šalys 2025 m. gruodžio 31 d. buvo valdymo įmonė UAB "Artea Asset Management", jos valdomi subjektai, vadovai, taip pat akcininkai ir kitos AB Artea bankas grupės įmonės, susijusios per akcininką.

2025 m. gruodžio 31 d. susiję asmenys turėjo 153,4185 Subfondo investicinių vienetų.

2024 m. gruodžio 31 d. susiję asmenys turėjo 34,0038 Subfondo investicinių vienetų.

Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Fondo portfelyje Bendrovės valdomų investicinių fondų likučiai atskleisti 4 pastaboje, o Bendrovei priskaičiuotas valdymo mokestis atskleistas 20 pastaboje.

Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas

Šalys laikomos susijusiomis, jei viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą ar daryti didelę įtaką kitai šaliai priimdama finansinius ar veiklos sprendimus. Su Fondu susijusios šalys 2025 m. gruodžio 31 d. buvo valdymo įmonė UAB "Artea Asset Management", jos valdomi subjektai, vadovai, taip pat akcininkai ir kitos AB Artea bankas grupės įmonės, susijusios per akcininką.

2025 m. gruodžio 31 d. susijęs asmenys, turėję Subfondo investicinių vienetų:

- UAB "Artea Asset Management" turėjo 1 372,3015 vienetų;
- UAB "Artea Life Insurance" turėjo 3 307,3177 vienetų.
- susiję asmenys turėjo 41,2977 vienetų;

2024 m. gruodžio 31 d. susijęs asmenys, turėję Subfondo investicinių vienetų:

- UAB "Artea Asset Management" turėjo 1 000 vienetų;
- UAB "Artea Asset Management" valdomi pensijų fondai turėjo 1 701,1431 vienetų;
- UAB "Artea Life Insurance" turėjo 3 794,0774 vienetų.

Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Fondo portfelyje Bendrovės valdomų investicinių fondų likučiai atskleisti 4 pastaboje, o Bendrovei priskaičiuotas valdymo mokestis atskleistas 20 pastaboje.

Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas

Šalys laikomos susijusiomis, jei viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą ar daryti didelę įtaką kitai šaliai priimdama finansinius ar veiklos sprendimus. Su Fondu susijusios šalys 2025 m. gruodžio 31 d. buvo valdymo įmonė UAB "Artea Asset Management", jos valdomi subjektai, vadovai, taip pat akcininkai ir kitos AB Artea bankas grupės įmonės, susijusios per akcininką.

2025 m. gruodžio 31 d. susijęs asmenys, turėję Subfondo investicinių vienetų:

- UAB "Artea Asset Management" turėjo 1 000 vienetų;

14 pastaba. Reikšmingas apskaitinių įvertinimų, jeigu tokių nebuvo, pakeitimo poveikis ar pateiktos lyginamosios informacijos koregavimas dėl apskaitos politikos keitimo ar dėl klaidų

Fondas per ataskaitinį laikotarpį nuo 2025 m. sausio 1 d. iki 2025 m. gruodžio 31 d. vadovavosi ta pačia apskaitos politika kaip ankstesniais metais.

15 pastaba. Trumpas reikšmingų poataskaitinių įvykių, kurių neatskleidimas gali turėti reikšmingos įtakos įmonės finansinių ataskaitų vartotojų galimybei priimti sprendimus

2026 metų I ketvirčio pabaigoje rinkų kryptį pakoregavo geopolitiniai veiksniai. Prasidėjus konfliktui Irane, reikšmingai išaugo naftos kainos, sustiprėjo infliaciniai lūkesčiai ir padidėjo bendras neapibrėžtumas. Tai lėmė akcijų rinkų verčių sumažėjimą ir obligacijų pajamingumų padidėjimą. Vis dėlto, nors išliko nemažai neapibrėžtumo, ar greitai išsispres šis konfliktas, akcijų rinkų vertės balandžio viduryje grįžo prie buvusių aukštumų.

16 pastaba. Po grynujų aktyvų skaičiavimo datos įvykę reikšmingi turto ir įsipareigojimų pokyčiai, neįtraukti į grynujų aktyvų vertę

Po ataskaitinio laikotarpio pabaigos reikšmingų turto ir įsipareigojimų pokyčių nebuvo.

17 pastaba. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams

Kitos reikšmingos informacijos apie fondo finansinę būklę nėra.

18 pastaba. Finansinė rizika ir jos valdymo metodai.Subfondui įtaką darančių rizikų aprašymas

Fondo Subfondų finansinė rizika valdoma išskaidant (diversifikuojant) investicijų portfelius pagal kiekvieno Subfondo taisyklėse ir kiekvieno Subfondo veiklą reglamentuojamuose teisės aktuose numatytus diversifikavimo principus.

Fondo kiekvieno Subfondo portfelio rizika ir likvidumas periodiškai įvertinami ir pateikiami investiciniam komitetui.

Su Subfondo investicijomis susijusios rizikos ir jų valdymas:

Infliacijos rizika

Pagreitėjus inflacijai Subfondų investicinio vieneto perkamoji galia atitinkamai mažėja. Valdydami šią riziką, Subfondai gali naudoti išvestines finansines priemones, dalį lėšų nukreipiant į išvestines finansines priemones, kurių vertė kinta kartu su inflacijos augimo pokyčiu. Istorškai investicijos į nuosavybės vertybinius popierius suteikia pakankamą apsaugą nuo inflacijos. Papildomai apsidraudžiant nuo inflacijos rizikos, fondų valdytojai gali pasirinkti investuoti į obligacijas, kurių vertė yra susijusi su inflacijos tempais arba keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę.

Palūkanų normos rizika

Ne nuosavybės vertybinių popierių vertė gali padidėti arba sumažėti dėl pasikeitusių palūkanų normų arba jų lūkesčių pasikeitimo ateityje. Valdydama šią riziką, valdymo įmonė gali naudoti išvestines finansines priemones ir keisti vidutinę fondo obligacijų finansinę trukmę.

Kredito rizika

Kredito rizika – rizika patirti nuostolius, dėl pablogėjusios emitento finansinės padėties arba ateities perspektyvos. Vertinant šią riziką, atsižvelgiama į emitento finansinę padėtį, įskaitant bet neapsiribojant jo pateiktomis finansinėmis ataskaitomis, kredito reitingo vertinimais, kita viešai prieinama informacija, kaip įmonės pranešimai, finansų analitikų vertinimai.

Kredito rizika yra valdoma diversifikuojant investicijų portfelį įstatymų numatyta tvarka. Tai reiškia, kad investicijos kiekvieno Subfondo portfelyje paskirstomos taip, kad į vieno asmens perleidžiamuosius vertybinius popierius ar pinigų rinkos priemones gali būti investuota daugiau kaip 5 procentai, bet ne daugiau kaip 10 procentų grynujų aktyvų, su sąlyga, kad tokių investicijų bendra suma nebus didesnė kaip 40 procentų grynujų aktyvų.

18 pastaba. Finansinė rizika ir jos valdymo metodai (tęsinys)Valiutų kursų svyravimų rizika

Dėl nepalankaus užsienio valiutos kurso pokyčio euro atžvilgiu galima patirti nuostolius, jei Subfondai investuoja į kitos valiutos ne nuosavybės vertybinius popierius nei Subfondų apskaitos valiuta. Siekiant valdyti šią riziką, stengiamasi neprisiimti šios rizikos ir investuojama į eurus denominuotas finansines priemones arba rizika apdraudžiama išvestinėmis finansinėmis priemonėmis.

Likvidumo rizika

Subfondų struktūroje 2025 m. pabaigoje nebuvo ženklių finansinių įsipareigojimų.

Likvidumo rizika yra valdoma ribojant finansinių įsipareigojimų dydį: įsipareigojimų suma vienai sandorio šaliai ar emitentui negali būti didesnė kaip 20 proc. grynujų aktyvų vertės.

Jautrumo analizė – akcijų rinkos rizika

Fondo jautrumui rinkos rizikai įvertinti geriausia tinka beta rodiklis (skaičiuojamas naudojant Subfondo bei Subfondo palyginamojo indekso duomenis).

Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas

2025 m. pabaigoje fondo beta rodiklis sudarė 0,83 (skaičiuojant už 12 mėn.). Tai reiškia, jog 1 proc. pokytis subfondo lyginamajame indekse vidutiniškai sąlygojo 0,83 proc. subfondo vertės pokytį.

Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas

2025 m. pabaigoje fondo beta rodiklis sudarė 0,77 (skaičiuojant už 12 mėn.). Tai reiškia, jog 1 proc. pokytis subfondo lyginamajame indekse vidutiniškai sąlygojo 0,77 proc. subfondo vertės pokytį.

Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas

Beta rodiklis neskaičiuotas dėl per trumpos fondo veiklos istorijos.

Ši jautrumo analizė remiasi šiomis prielaidomis:

- jog istoriniai santykiai, galioję tarp subfondo investicijų bei palyginamojo indekso, galios ir ateityje;
- jog tarp subfondo vertės bei palyginamojo indekso verčių laike yra tiesinis santykis.

19 pastaba. Investicijų grąža ir investicijų lyginamoji informacija:

19.1. Lyginamasis indeksas (jei pasirinktas) ir trumpas jo apibūdinimas:

Fondas lyginamojo indekso neturi.

Subfondų lyginamieji indeksai:

Subfondas	Lyginamasis indeksas
Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas	Nuo 2010 m. spalio 29 d. Subfondas naudoja sudėtinį lyginamąjį indeksą: 50 % JP Morgan Euro Emerging Markets Bond Index Diversified Europe + 40 % JP Morgan Corporate Emerging Markets Bond Index Broad Europe + 10 % VILIBOR 1 Month.
	Nuo 2015 m. kovo 27 d. subfondas naudoja lyginamąjį indeksą: 0,5* JPMorgan Euro Emerging Markets Bond Index Diversified Europe+0,4* JPMorgan Corporate Emerging Markets Bond Index Broad Europe+0,1* Euro Cash Indices Libor Total Return 1 Month Index.
	Nuo 2018 metų liepos 31 d. Subfondas naudoja sudėtinį lyginamąjį indeksą: 0,5*J.P. Morgan Euro Emerging Markets Bond Index (EMBI) Global Diversified Europe (JPEFEur Index) + 0,4*J.P. Morgan Corporate Emerging Markets Bond Index (CEMBI) Broad Europe Index (JCBBEurO Index) + 0,1*EONIA Total Return Index (DBDCONIA Index).
	Nuo 2020 metų sausio 15 d. Subfondas naudoja sudėtinį lyginamąjį indeksą: 50% J.P. Morgan Euro Emerging Markets Bond Index (EMBI) Global Diversified Europe (JPEFEur Index) + 40% J.P. Morgan Corporate Emerging Markets Bond Index (CEMBI) Broad Europe Index (JCBBEurO Index), apdraustą Bloomberg USDEur 6 Month Hedging Cost Index (FXHCUE6M Index) + 10% EONIA Total Return Index (DBDCONIA Index).
	Nuo 2021 metų kovo 1 d. Subfondas naudoja sudėtinį lyginamąjį indeksą: 50% J.P. Morgan Euro Emerging Markets Bond Index (EMBI) Global Diversified Europe (JPEFEur Index) + 40% J.P. Morgan Corporate Emerging Markets Bond Index (CEMBI) Broad Europe Index (JCBBEurO Index), apdraustą Bloomberg USDEur 6 Month Hedging Cost Index (FXHCUE6M Index) + 10% European Central Bank ESTR OIS Index (OISESTR Index).
	Nuo 2022 m. kovo 3 d. Subfondas naudoja sudėtinį lyginamąjį indeksą: 50% J.P. Morgan Euro Emerging Markets Bond Index (EMBI) Global Diversified Europe (JPEFEur Index) + 40% Bloomberg Pan-European High Yield (Euro) TR Index (I02501EU Index) + 10% European Central Bank ESTR OIS Index (OISESTR Index).
	Nuo 2023 m. lapkričio 30 d. Subfondas naudoja sudėtinį lyginamąjį indeksą: 50% Bloomberg Pan Euro EM: Europe Total Return Index Unhedged EUR (I04339EU Index) + 40% Bloomberg Pan-European High Yield (Euro) TR Index (I02501EU Index) + 10% European Central Bank ESTR OIS Index (OISESTR Index).
Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas	Nuo 2016 metų liepos 1 d. Subfondas naudoja lyginamąjį indeksą J.P. Morgan Emerging Markets Bond Index (EMBI) Global Hedged Euro Index (JPEIGHEU Index), atspindintį besivystančių šalių obligacijų kainos pokyčius.
	Nuo 2020 metų sausio 15 d. Subfondas naudoja lyginamąjį indeksą 50% J.P. Morgan Emerging Markets Bond Index (EMBI) Global Hedged Euro Index (JPEIGHEU Index) + 50% J.P. Morgan Corporate EMBI Broad Hedged Level in Eur (JBBSHEur Index), atspindintį besivystančių šalių valstybių ir įmonių obligacijų kainų pokyčius.
	Nuo 2023 m. lapkričio 30 d. Subfondas naudoja sudėtinį lyginamąjį indeksą: 100% Bloomberg EM USD Aggregate Total Return Index Value Hedged EUR (H00014EU Index).
Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas	Nuo 2025 m. gruodžio 1 d. Subfondas naudoja lyginamąjį indeksą: 85% MSCI World IMI Net Total Return USD Index (perskaičiuotas į EUR) (M1WOIM Index) + 12% MSCI Emerging Markets ex China Net Total Return USD Index (perskaičiuotas į EUR) (M1CXBRV Index) + 3% European Central Bank ESTR OIS Index (OISESTR Index)

19 pastaba. Investicijų graža ir investicijų lyginamoji informacija (tęsinys)

19.2. Investicinio vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso reikšmės pokyčio rodikliai (%):

Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Investicinio vieneto vertės pokytis ¹ , proc.	4,61	9,27	9,41	6,63
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis, proc.	4,93	7,12	10,33	9,68
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ² , proc.	1,30	1,01	1,84	2,13
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis ³ , proc.	2,09	1,47	2,69	3,53
Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas ⁴	90,22	68,70	97,70	94,36
Indekso sekimo paklaida ⁵ , proc.	0,28	0,19	2,11	0,27
Alfa rodiklis ⁶ , proc.	0,53	5,71	1,61	0,10
Beta rodiklis ⁷	0,83	0,48	0,75	0,68

Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus	Prieš 2 metus	Prieš 10 metų
Investicinio vieneto vertės pokytis ¹ , proc.	6,38	10,10	12,29	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis, proc.	8,86	4,75	6,68	-
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ² , proc.	2,44	1,90	3,19	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis ³ , proc.	3,35	3,88	4,96	-
Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas ⁴	71,97	83,39	97,65	-
Indekso sekimo paklaida ⁵ , proc.	0,27	0,40	2,57	-
Alfa rodiklis ⁶ , proc.	(0,34)	8,34	7,45	-
Beta rodiklis ⁷	0,77	0,35	0,68	-

Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas

	Per ataskaitinį laikotarpį	Prieš metus*	Prieš 2 metus*	Prieš 10 metų*
Investicinio vieneto vertės pokytis ¹ , proc.	1,23	-	-	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokytis, proc.	0,83	-	-	-
Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ² , proc.	1,82	-	-	-
Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis ³ , proc.	1,91	-	-	-
Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas ⁴	-	-	-	-
Indekso sekimo paklaida ⁵ , proc.	0,36	-	-	-
Alfa rodiklis ⁶ , proc.	-	-	-	-
Beta rodiklis ⁷	-	-	-	-

¹ Apskaičiuojant investicinio vieneto vertės pokytį, neatsižvelgiama į atskaitymus nuo įmokų.

² Investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis – standartinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja vieneto vertės pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

³ Lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis – statistinis rizikos rodiklis, parodantis, kaip stipriai svyruoja lyginamojo indekso pokyčiai, palyginus su jų vidutiniu pokyčiu.

⁴ Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso reikšmės koreliacijos koeficientas – rodiklis, kuris parodo vieneto verčių ir lyginamojo indekso reikšmių statistinę priklausomybę.

⁵ Indekso sekimo paklaida – rodiklis, kuris parodo, kiek vieneto vertės pokyčiai atitinka (arba seka) lyginamojo indekso reikšmės pokyčius.

⁶ Alfa rodiklis – rodiklis, kuris parodo skirtumą tarp pensijų fondo apskaitos vieneto vertės pokyčio ir lyginamojo indekso pokyčio, esant palyginamam rizikos lygiui.

⁷ Beta rodiklis – rodiklis, kuris parodo, kiek pasikeičia pensijų fondo apskaitos vieneto vertė pasikeitus lyginamojo indekso reikšmei.

*Fondo veiklos pradžia 2025 m. gruodžio 1 d., todėl lyginamųjų duomenų nėra.

19 pastaba. Investicijų graža ir investicijų lyginamoji informacija (tęsinys)

19.3. Vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis ir vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis (%).

Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis ¹	7,74	1,36	2,28	3,17
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis ²	7,44	(4,35)	0,24	1,82
Vidutinis investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ³	1,43	2,73	2,30	2,22
Vidutinis fondo lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis	2,14	7,52	5,66	5,16

Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas

	Per paskutinius 3 metus	Per paskutinius 5 metus	Per paskutinius 10 metų	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis ¹	9,57	2,35	-	3,43
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis ²	6,75	(0,33)	-	1,19
Vidutinis investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ³	2,56	3,35	-	3,20
Vidutinis fondo lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis	4,11	4,55	-	5,21

Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas

	Per paskutinius 3 metus*	Per paskutinius 5 metus*	Per paskutinius 10 metų*	Nuo veiklos pradžios
Vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis ¹	-	-	-	1,23
Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis ²	-	-	-	0,83
Vidutinis investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis ³	-	-	-	1,82
Vidutinis fondo lyginamojo indekso reikšmės pokyčio standartinis nuokrypis	-	-	-	1,91

¹ Vidutinis investicinio vieneto vertės pokytis – tai geometrinis metinių investicinio vieneto vertės pokyčių vidurkis.

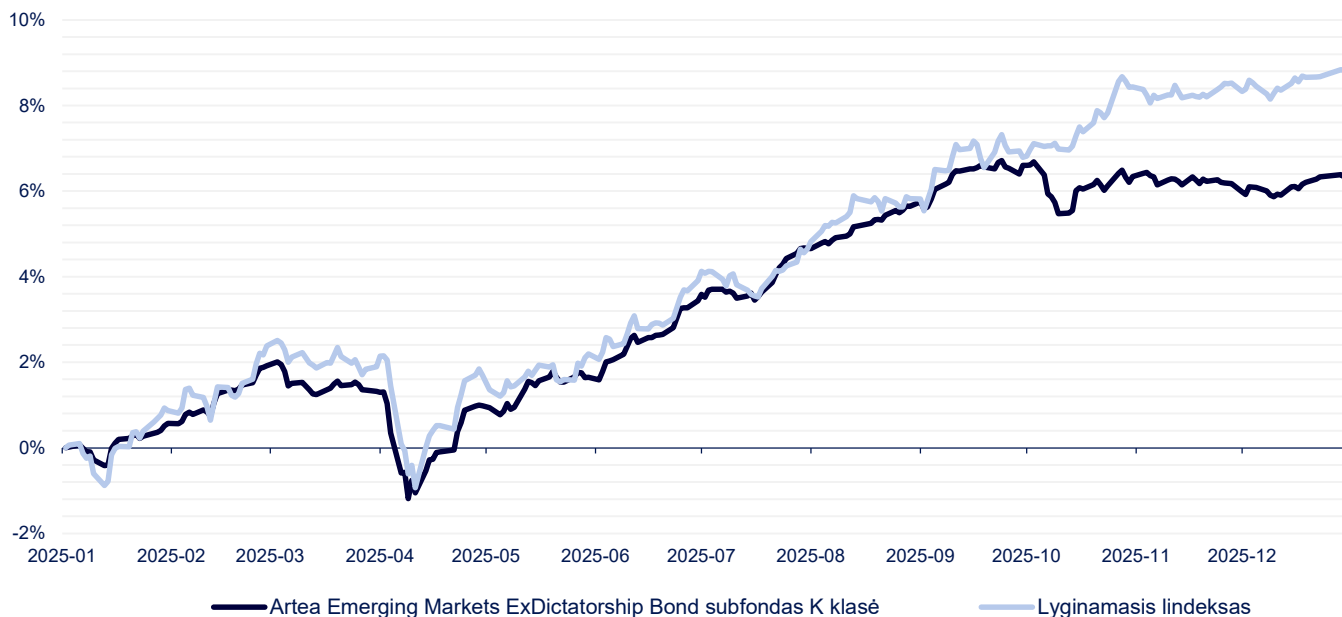
² Vidutinis lyginamojo indekso reikšmės pokytis – tai geometrinis metinių investicinio vieneto vertės pokyčių vidurkis.

³ Vidutinis investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis – tai metinis investicinio vieneto vertės pokyčio standartinis nuokrypis už nurodytą laikotarpį.

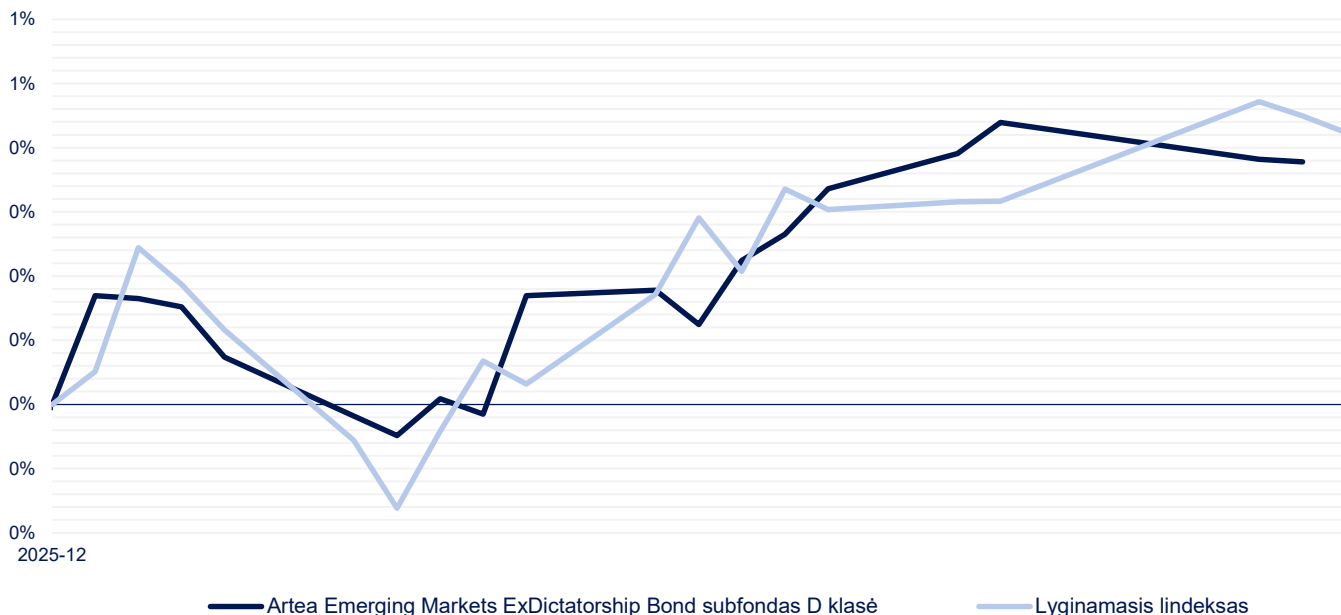
*Fondo veiklos pradžia 2025 m. gruodžio 1 d., todėl lyginamųjų duomenų nėra.

19 pastaba. Investicijų grąža ir investicijų lyginamoji informacija (tęsinys)

Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis laikotarpiu nuo 2025-01-01 iki 2025-12-31 (NEAUDITUOTA)

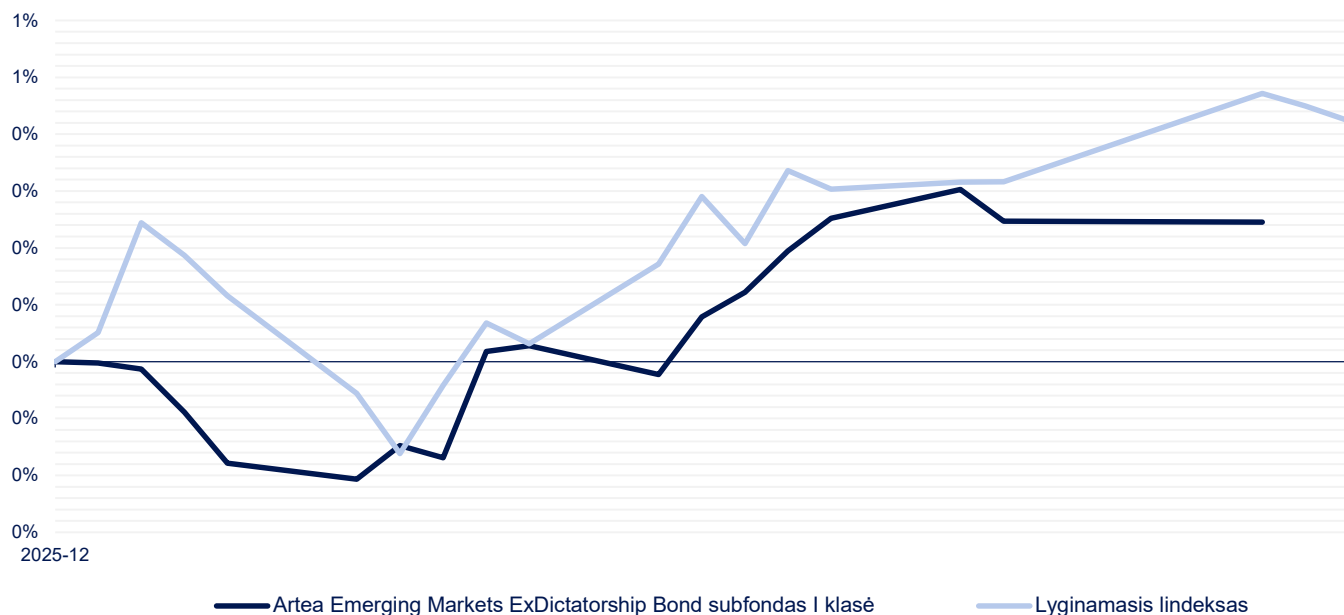


Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis laikotarpiu nuo 2025-12-01 iki 2025-12-31 (NEAUDITUOTA)

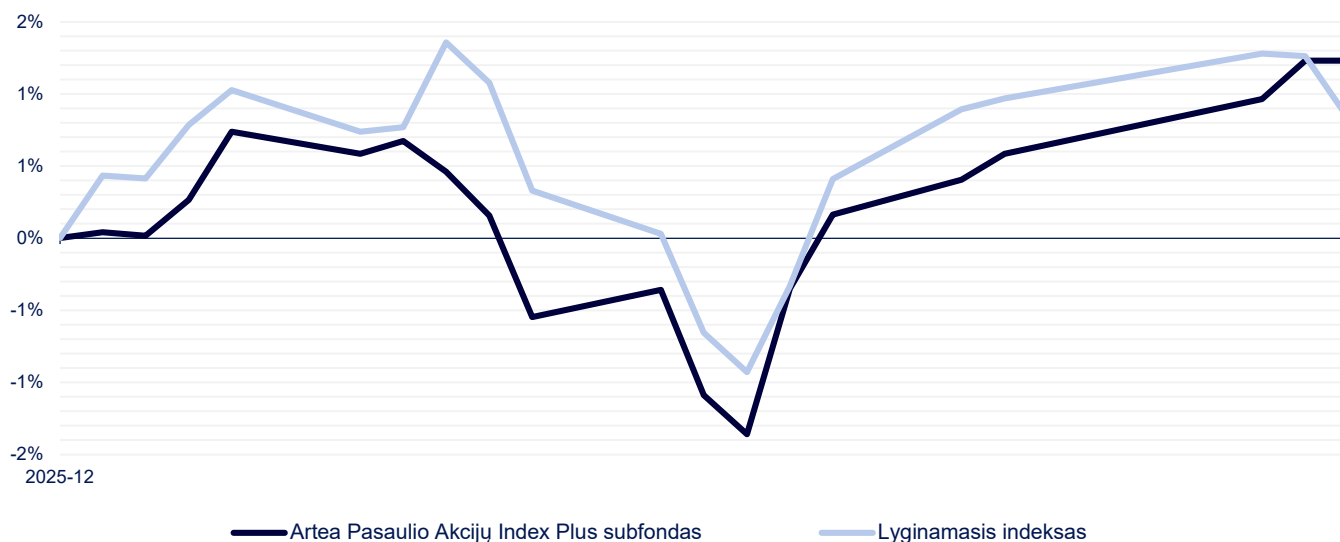


19 pastaba. Investicijų graža ir investicijų lyginamoji informacija (tęsinys)

Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis laikotarpiu nuo 2025-12-01 iki 2025-12-31 (NEAUDITUOTA)



Investicinio vieneto vertės ir lyginamojo indekso pokytis laikotarpiu nuo 2025-12-01 iki 2025-12-31 (NEAUDITUOTA)



19 pastaba. Investicijų graža ir investicijų lyginamoji informacija (tęsinys)**Kita informacija****Informacija apie AB Artea banko vardo keitimą**

Nuo 2025 m. gegužės 5 dienos AB Šiaulių bankas pakeitė pavadinimą į AB „Artea“ bankas. Tuo pačiu Šiaulių banko grupės pensijų ir investicinius fondus valdančios bendrovės UAB „SB Asset Management“ juridinio asmens pavadinimas pasikeitė į UAB „Artea Asset Management“. "INVL sudėtinis fondas" pakeitė pavadinimą į „Artea sudėtinis fondas“, o jį sudarantys subfondai: „INVL besivystančios Europos obligacijų subfondas“ į „Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondus“; „INVL besivystančių pasaulio rinkų obligacijų subfondas“ į „Artea Emerging Markets Ex-Dictatorship subfund“ ir atnaujintos šių subfondų investavimo strategijos.

Su tvarumu susijusios informacijos atskleidimas

Pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) 2019/2088 dėl su tvarumu susijusios informacijos atskleidimo finansinių paslaugų sektoriuje (toliau – „SFDR“) ir Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) 2020/852 dėl sistemos tvariam investavimui palengvinti sukūrimo (toliau – „Taksonomija“) finansinis produktas (Fondas) periodinėje ataskaitoje turi pateikti informaciją kaip ir kokių mastu užtikrinti aplinkos ir socialiniai ypatumai (jei Fondas atskleidžia informaciją pagal SFDR 8 straipsnį) arba informaciją apie aplinkos tikslus prie kurių prisidedama ir aprašymą apie investicijas į tvarią ekonominę veiklą (jei Fondas atskleidžia informaciją pagal SFDR 9 straipsnį).

2025 m. Fondas neskaito konkrečių aplinkos ir/ar socialinių ypatybių ir neturėjo tvarių investicijų tikslo, todėl atskleidė informaciją pagal SFDR 6 straipsnį. Taigi investuojant Fondo lėšas nebuvo atsižvelgiama į ES aplinkos atžvilgiu tvarios ekonominės veiklos kriterijus.

Priimant investavimo sprendimus Fondas neatsižvelgė į investavimo sprendimų neigiamą poveikį (angl. principal adverse impacts) tvarumo veiksniams, kaip tai apibrėžta SFDR.

Ataskaitiniu laikotarpiu priimant investicinius sprendimus, buvo siekiama vertinti visas rizikas ir veiksnus, galinčius turėti įtakos investicijų vertei ir rezultatams. Atitinkamai buvo vertinti ir konkrečiai analizuojamai investicijai aktualūs ESG (aplinkos, socialiniai ir gerosios valdysenos (angl. Environmental, social, and governance (ESG)) veiksniai bei su jais susijusios rizikos, greta visų kitų rizikų ir veiksnių, kurie gali turėti realų ar galimą neigiamą poveikį investicijų vertei, vertinimo.

Naujo fondo ir klasių įsteigimas

2025 m. gruodžio 1 d. įsteigtas Artea Pasaulio Akcijų Index Plus Subfondo, kurio tikslas – sudaryti galimybę investuotojams uždirbti kuo didesnę gražą, investuojant į pasaulio mastu išskaidytą nuosavybės vertybinių popierių portfelį. Taip pat įsteigtos dvi Artea Emerging Markets Ex-Dictatorship Bond subfondo klasės - D klasė, kas ketvirtį paskirstanti išmokas iš subfondo, bei I klasė, skirta investicijoms nuo 100-500 tūkst. sumos.

20 pastaba. Išlaidų ir apyvartumo rodikliai:

Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas

Atskaitymai	Atskaitymų dydis (%)		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur		% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės	
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12
Už valdymą						
nekintamas dydis	Ne didesnis kaip 0,45 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Ne didesnis kaip 0,45 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	34 401	36 949	0,45	0,45
sėkmės mokestis	Netaikomas	Netaikomas	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (platinimo mokestis)	Ne didesnis kaip 5 procentai nuo Subfondo vieneto vertės	Netaikomas	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (keitimo mokestis)	Ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo keičiamų Subfondo vienetų vertės	Ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo keičiamų Subfondo vienetų vertės	-	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5 proc. vidutinės metinės Fondo GA vertės	Ne didesnis kaip 0,5 proc. vidutinės metinės Fondo GA vertės	6 880	7 390	0,09	0,09
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės	193	210	0,00	-
Už auditą	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	6 386	7 612	0,08	0,09
Atlyginimas bankui už dalyvių apskaitą			4 972	5 323	0,06	0,06
Kitos veiklos išlaidos (už banko suteiktas paslaugas)	Ne daugiau kaip 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Ne daugiau kaip 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	202	185	0,00	-
Kitos veiklos išlaidos (mokesčiai rinkos formuotojui, kotiravimo išlaidos bei neperiodiniai mokesčiai)			3 923	3 967	0,05	0,05
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur						56 764
BIK % nuo GAV*						0,74
Sąlyginis BIK (%)*						2,30
Visų išlaidų suma, Eur						56 957
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**						-41,9 (-9,52)

20 pastaba. Išlaidų ir apyvartumo rodikliai (tęsinys)

Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas

Atskaitymai	Atskaitymų dydis (%)		Per ataskaitinį laikotarpį priskačiuotų atskaitymų suma, Eur		% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės	
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12
Už valdymą						
nekintamas dydis	Ne didesnis kaip 1,25 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Ne didesnis kaip 1,25 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	145 139	134 397	1,23	1,25
sėkmės mokestis	Netaikomas	Netaikomas	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (platinimo mokestis)	Ne didesnis kaip 5 procentai nuo Subfondo vieneto vertės	Netaikomas	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (keitimo mokestis)	Ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo keičiamų Subfondo vienetų vertės	Ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo keičiamų Subfondo vienetų vertės	-	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5 proc. vidutinės metinės Fondo GA vertės	Ne didesnis kaip 0,5 proc. vidutinės metinės Fondo GA vertės	12 346	11 289	0,10	0,10
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės	-	23	-	-
Už auditą	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	9 586	7 830	0,08	0,07
Atlyginimas bankui už dalyvių apskaitą			3 863	3 964	0,00	0,04
Kitos veiklos išlaidos (už banko suteiktas paslaugas)			271	205	0,00	-
Kitos veiklos išlaidos (mokesčiai rinkos formuotojui, kotiravimo išlaidos bei neperiodiniai mokesčiai)			5 989	4 253	0,00	0,04
Kitos veiklos išlaidos (trečiųjų šalių mokesčiai dėl Depozitoriumo paslaugų teikimo pasinaudojant kitų finansų įstaigų paslaugomis)			-	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur						177 194
BIK % nuo GAV*						1,51
Visų išlaidų suma, Eur						177 194
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**						-50,09 (37,07)

20 pastaba. Išlaidų ir apyvartumo rodikliai (tęsinys)

Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas

Valdymo įmonės sprendimu fondo valdymo mokestis netaikomas iki 2026 12 31. Kitos subfondo išlaidos dengiamos iš valdymo įmonės lėšų iki 2026 06 30.

Atskaitymai	Atskaitymų dydis (%)		Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotų atskaitymų suma, Eur		% dalis nuo ataskaitinio laikotarpio vidutinės grynujų aktyvų vertės	
	Maksimalus, nustatytas steigimo dokumentuose	Ataskaitiniu laikotarpiu taikytas	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12
Už valdymą						
nekintamas dydis	Ne didesnis kaip 1,5 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Ne didesnis kaip 1,5 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	-	-	-	-
sėkmės mokestis	Netaikomas	Netaikomas	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (platinimo mokestis)	Ne didesnis kaip 5 proc. nuo Subfondo vieneto vertės	2 proc. nuo Subfondo vieneto vertės	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (keitimo mokestis)	Ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo keičiamų Subfondo vienetų vertės	Ne didesnis kaip 0,25 proc. nuo keičiamų Subfondo vienetų vertės	-	-	-	-
Depozitoriumui	Ne didesnis kaip 0,5 proc. vidutinės metinės Fondo GA vertės	Ne didesnis kaip 0,5 proc. vidutinės metinės Fondo GA vertės	-	-	-	-
Už sandorių sudarymą	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės	Ne didesnis kaip 1 proc. nuo sudarytų sandorių vidutinės metinės vertės	-	-	-	-
Už auditą	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Atlyginimų audito įmonei ir finansų įstaigoms už suteiktas paslaugas suma negali viršyti 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	-	-	-	-
Atlyginimas bankui už dalyvių apskaitą			-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (mokesčiai už banko suteiktas paslaugas)			-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (mokesčiai rinkos formuotojui, kotiravimo išlaidos bei neperiodiniai mokesčiai)	Ne daugiau kaip 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	Ne daugiau kaip 1 proc. nuo Subfondo vidutinės metinės GA vertės	-	-	-	-
Kitos veiklos išlaidos (trečiųjų šalių mokesčiai dėl Depozitoriumo paslaugų teikimo pasinaudojant kitų finansų įstaigų paslaugomis)			-	-	-	-
Išlaidų, įskaičiuojamų į BIK, suma, Eur						-
BIK % nuo GAV*						-
Visų išlaidų suma, Eur						-
PAR (praėjusio analogiško ataskaitinio laikotarpio PAR)**						-8,62 (-)

20 pastaba. Išlaidų ir apyvartumo rodikliai (tęsinys)

* Bendrasis išlaidų koeficientas (BIK) – procentinis dydis, kuris parodo, kokia vidutinė subjekto grynųjų aktyvų dalis skiriama jo valdymo išlaidoms padengti. Šios išlaidos tiesiogiai sumažina investuotojo investicijų grąžą. Pažymėtina, kad, skaičiuojant BIK, į sandorių sudarymo, įmokų mokesčių išlaidas neatsižvelgiama.

Jeigu daugiau kaip 10 proc. Subfondo grynųjų aktyvų investuota į kitus kolektyvinio investavimo subjektus, Subfondui yra skaičiuojamas sąlyginis bendrasis išlaidų koeficientas.

** Portfelio apyvartumo rodiklis (PAR) – rodiklis, apibūdinantis prekybos kolektyvinio investavimo subjekto portfelį sudarančiomis priemonėmis aktyvumą. Subjektai, kurių PAR aukštas, turi daugiau sandorių sudarymo išlaidų.

2021 m. birželio 30 d. pasikeitus „Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondo“ taisyklėms subfondas tapo finansuojančiuoju į Liuksemburge įsteigtą finansuojamąjį fondą "INVL Emerging Europe Bond Fund I" subfondą.

Išlaidos, susijusios su investavimu į "INVL Emerging Europe Bond Fund I" subfondo I klasę:

- valdymo mokestis - ne didesnis kaip 0,12 proc. nuo subfondo vidutinės metinės grynųjų aktyvų vertės;
- investicijų portfelio valdytojo mokestis - ne didesnis kaip 0,75 proc. nuo subfondo vidutinės metinės grynųjų aktyvų vertės;
- depozitoriumo mokestis - ne didesnis kaip 0,06 proc. nuo subfondo vidutinės metinės grynųjų aktyvų vertės, bet ne mažiau 15 000 Eur per metus;
- dalyvio registro tvarkytojo mokestis - 1 500 Eur per metus;
- mokestis Liuksemburgo priežiūros institucijai - 0,01 proc. nuo subfondo vidutinės metinės grynųjų aktyvų vertės;
- kitos išlaidos.

Daugiau apie taikomus atskaitymus, jų nustatytas ribas galima susipažinti <https://www.hauck-aufhaeuser.com/> tinklapyje skelbiamame subfondo prospekte. Tinklapyje skelbiamos ir subfondo pusmečio bei metų ataskaitos.

Toliau pateikiamos visos paslaugos, kurios buvo suteiktos atliekant Fondo metinių finansinių ataskaitų auditą:

	Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas		Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas		Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas	
	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12	2025-12	2024-12
Finansinių ataskaitų audito paslaugos pagal sutartis	5 614	6 840	8 785	7 029	-	-
Užtikrinimo ir kitų susijusių paslaugų sąnaudos	-	-	-	-	-	-
Konsultacijų mokesčių klausimais sąnaudos	-	-	-	-	-	-
Kitų paslaugų sąnaudos*	772	772	801	801	-	-
Iš viso:	6 386	7 612	9 586	7 830	-	-

* Audito įmonė teikė finansinių ataskaitų audito vertimo paslaugas.

21 pastaba. Pinigų srautai ataskaitiniu laikotarpiu

		Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas	Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas	Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas	Bendri duomenys
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai	-	-	-	-
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos	199 578	8 238 308	4 144	8 442 030
I.1.1.	Gauti pinigai už parduotą finansinį ir investicinį turtą	199 578	7 147 513	4 144	7 351 235
I.1.2.	Gautos palūkanos	-	663 457	-	663 457
I.1.3.	Gauti dividendai	-	11 363	-	11 363
I.1.4.	Gauti pinigai už realizuotas išvestines finansines priemones	-	415 975	-	415 975
I.1.5.	Kitos veiklos įplaukos	-	-	-	-
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	1 805 554	8 184 237	147 656	10 137 447
I.2.1.	Pinigų išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai*	1 750 000	7 941 594	147 555	9 839 149
I.2.2.	Su valdymu susijusios išmokos	47 723	171 885	-	219 608
I.2.3.	Padėti indėliai	-	-	-	-
I.2.4.	Išmokos už realizuotas išvestines finansines priemones	-	62 351	-	62 351
I.2.5.	Kitos išmokos	7 831	8 407	101	16 339
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai (I.1-I.2)	(1 605 976)	54 071	(143 512)	(1 695 417)
II.	Veiklos finansavimo pinigų srautai	-	-	-	-
II.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos. Investicinių vienetų pardavimas **	3 394 425	6 255 376	162 652	9 812 453
II.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos. Investicinių vienetų išpirkimas	1 750 961	5 609 858	-	7 360 819
II.3.	Dividendų išmokėjimas	-	-	-	-
II.4.	Paskolų gavimas	-	-	-	-
II.5.	Paskolų grąžinimas	-	-	-	-
II.6.	Sumokėtos palūkanos	-	-	-	-
II.7.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais (+ arba -)	-	-	-	-
II.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	137	7 552	-	7 689
II.9.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	581	571	-	1 152
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai (II.1- II.2- II.3 + II.4-II.5 - II.6 + II.7 + II.8 - II.9)	1 643 020	652 499	162 652	2 458 171
III.	Užsienio valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų likučiui (+ arba -) ***	-	(17 397)	(13)	(17 410)
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) (+ arba -)	37 044	689 173	19 127	745 344
V.	Pinigai laikotarpio pradžioje	318 490	208 261	-	526 751
VI.	Pinigai laikotarpio pabaigoje	355 534	897 434	19 127	1 272 095

21 pastaba. Pinigų srautai praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu

		Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas	Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas	Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas	Bendri duomenys
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai	-	-	-	-
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos	2 715 962	6 149 601	-	8 865 563
I.1.1.	Gauti pinigai už parduotą finansinį ir investicinį turtą	2 715 687	5 570 864	-	8 286 551
I.1.2.	Gautos palūkanos	275	567 594	-	567 869
I.1.3.	Gauti dividendai	-	11 143	-	11 143
I.1.4.	Gauti pinigai už realizuotas išvestines finansines priemones	-	-	-	-
I.1.5.	Kitos veiklos įplaukos	-	-	-	-
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	261 735	7 686 519	-	7 948 254
I.2.1.	Pinigų išmokos už finansinio ir investicinio turto įsigijimą ir įvykdyti įsipareigojimai*	200 000	7 324 437	-	7 524 437
I.2.2.	Su valdymu susijusios išmokos	52 583	149 595	-	202 178
I.2.3.	Padėti indėliai	-	-	-	-
I.2.4.	Išmokos už realizuotas išvestines finansines priemones	-	204 604	-	204 604
I.2.5.	Kitos išmokos	9 152	7 883	-	17 035
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai (I.1-I.2)	2 454 227	(1 536 918)	-	917 309
II.	Veiklos finansavimo pinigų srautai	-	-	-	-
II.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos. Investicinių vienetų pardavimas **	692 863	5 332 506	-	6 025 369
II.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos. Investicinių vienetų išpirkimas	2 961 682	4 145 565	-	7 107 247
II.3.	Dividendų išmokėjimas	-	-	-	-
II.4.	Paskolų gavimas	-	-	-	-
II.5.	Paskolų grąžinimas	-	-	-	-
II.6.	Sumokėtos palūkanos	-	-	-	-
II.7.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais (+ arba -)	-	(38 970)	-	(38 970)
II.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	161	251	-	412
II.9.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	238	-	-	238
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai (II.1- II.2- II.3 + II.4-II.5 - II.6 + II.7 + II.8 - II.9)	(2 268 896)	1 148 222	-	(1 120 674)
III.	Užsienio valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų likučiui (+ arba -) ***	-	(3 185)	-	(3 185)
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) (+ arba -)	185 331	(391 881)	-	(206 550)
V.	Pinigai laikotarpio pradžioje	133 159	600 142	-	733 301
VI.	Pinigai laikotarpio pabaigoje	318 490	208 261	-	526 751

21 pastaba. Pinigų srautai ataskaitiniu ir praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (tęsinys)

* Skirtumas su 6 pastabos parduotų finansinių priemonių verte susidaro dėl:

- dar neatsiskaitytų sandorių, kurių vertė nurodyta Grynujų aktyvų ataskaitos Turto 6.1. straipsnyje

** Skirtumas su 6 pastabos įsigytų finansinių priemonių verte susidaro dėl:

- dar neatsiskaitytų sandorių, kurių vertė nurodyta Grynujų aktyvų ataskaitos įsipareigojimų 1.1. straipsnyje

*** taip pat įtraukiamas skirtumas tarp sandorio atsiskaitymo dienos ir sandorio sudarymo dienos dėl valiutos kursų pokyčių

24. Visas audito išvados tekstas:

Pateikiamas ataskaitos 2 – 6 puslapiuose.

25. Informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto investicinės veiklos pajamas ir patirtas sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį:

		Artea Europos ir Baltijos obligacijų subfondas	Artea Emerging Markets ExDictatorship Bond subfondas	Artea Pasaulio Akcijų Index Plus subfondas*	Bendri duomenys
I.	Pajamos iš investicinės veiklos	-	-	-	-
1.	Palūkanų pajamos	137	569	-	706
2.	Realizuotas pelnas (nuostoliai) iš investicijų j:	8 066	1 050 686	4 144	1 062 896
2.1.	nuosavybės vertybinius popierius	-	-	-	-
2.2.	ne nuosavybės vertybinius popierius	-	701 301	-	701 301
2.3.	pinigų rinkos priemonės	-	-	-	-
2.4.	išvestines finansines priemones	-	353 625	-	353 625
2.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetus	8 066	(4 240)	4 144	7 970
2.6.	nekilnojamojo turto objektus	-	-	-	-
2.7.	kitas investicines priemones	-	-	-	-
3.	Nerealizuotas pelnas (nuostoliai) iš:	392 962	(188 151)	(2 373)	202 438
3.1.	nuosavybės vertybinių popierių	-	-	493	493
3.2.	ne nuosavybės vertybinių popierių	-	(255 723)	-	(255 723)
3.3.	pinigų rinkos priemonių	-	-	-	-
3.4.	išvestinių finansinių priemonių	-	75 477	-	75 477
3.5.	kitų kolektyvinio investavimo subjektų vienetai	392 962	(7 905)	(2 866)	382 191
3.6.	nekilnojamojo turto objektų	-	-	-	-
3.7.	kitų investicinių priemonių	-	-	-	-
4.	Kitos pajamos:	1 848	13 897	-	15 745
4.1.	nekilnojamojo turto nuomos pajamos	-	-	-	-
4.2.	teigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	-	1 591	-	1 591
4.3.	kitos	1 848	12 306	-	14 154
	Pajamų iš viso	403 013	877 001	1 771	1 281 785
II.	Sąnaudos	-	-	-	-
1.	Veiklos sąnaudos:	56 957	177 194	-	234 151
1.1.	atskaitymai už valdymą	34 401	145 139	-	179 540
1.2.	atskaitymai depozitoriumui	6 880	12 346	-	19 226
1.3.	mokėjimai tarpininkams	193	-	-	193
1.4.	išlaidos už auditą	6 386	9 586	-	15 972
1.5.	kiti mokėjimai ir išlaidos	9 097	10 123	-	19 220
2.	Kitos išlaidos:	-	19 069	13	19 082
2.1.	palūkanų išlaidos	-	-	-	-
2.2.	išlaidos, susijusios su valdomais nekilnojamojo turto objektais	-	-	-	-
2.3.	neigiamas rezultatas iš valiutų kursų skirtumo	-	19 069	13	19 082
2.4.	kitos	-	-	-	-
	Sąnaudų iš viso	56 957	196 263	13	253 233
III.	Grynosios pajamos	346 056	680 738	1 758	1 028 552
IV.	Išmokos (dividendai) investicinių vienetų savininkams	-	-	-	-
V.	Reinvestuotos pajamos	346 056	680 738	1 758	1 028 552

26. Kita reikšminga informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto finansinę būklę, veiksniai ir aplinkybės, turėję įtakos kolektyvinio investavimo subjekto turtui ar įsipareigojimams:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 17 pastaboje.

VII. INFORMACIJA APIE DIVIDENDŲ IŠMOKĖJIMĄ

27. Informacija apie priskaičiuotus ir (ar) išmokėtus dividendus:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 10 pastaboje.

VIII. INFORMACIJA APIE KOLEKTYVINIO INVESTAVIMO SUBJEKTO REIKMĖMS PASISKOLINTAS LĖŠAS

28. Kolektyvinio investavimo subjekto reikmėms pasiskolintos lėšos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 11 pastaboje.

IX. KITA INFORMACIJA

29. Neteko galios.

30. Paaiškinimai, komentarai, iliustruojamoji grafinė medžiaga ir kita svarbi informacija apie kolektyvinio investavimo subjekto veiklą, kad investuotojas galėtų tinkamai įvertinti subjekto veiklos pokyčius ir rezultatus:

Informacija pateikta aiškinamojo rašto 19 pastaboje.

X. ATSAKINGI ASMENYS

31. Konsultantų, kurių paslaugomis buvo naudotasi rengiant ataskaitą (finansų maklerio įmonės, auditoriai, kt.), vardai, pavardės (juridinių asmenų pavadinimai), adresai, leidimo verstis atitinkama veikla pavadinimas ir numeris:

Konsultantų paslaugomis ruošiant ataskaitas nebuvo naudotasi.

32. Ataskaitą parengusių asmenų vardai, pavardės, pareigos, darbovietė (jeigu ataskaitą rengę asmenys nėra bendrovės darbuotojai):

Ataskaitas parengė valdymo įmonės darbuotojai.

33. Valdymo įmonės administracijos vadovo, vyriausiojo finansininko, ataskaitą rengusių asmenų ir konsultantų parašai ir patvirtinimas, kad joje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką pateikiamų rodiklių vertėms:

Aš, UAB „Artea Asset Management“ direktorius Vaidotas Rūkas, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką fondo veiklos rezultatų vertinimui.

(parašas)

Aš, UAB „Artea Asset Management“ investicijų apskaitos grupės vadovė Ieva Bagdonaitė, patvirtinu, kad ataskaitoje pateikta informacija teisinga ir nėra nutylėtų faktų, galinčių daryti esminę įtaką fondo veiklos rezultatų vertinimui.

(parašas)

34. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją:

34.1. už ataskaitą atsakingi įmonės valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas;

Vardas ir pavardė	Vaidotas Rūkas	Ieva Bagdonaitė
Pareigos	Direktorius	Investicijų apskaitos grupės vadovė
Telefono numeris	+370 610 18648	+370 693 58556
El. pašto adresas	vaidotas.rukas@artea.lt	ieva.bagdonaitė@artea.lt

34.2. Jeigu ataskaitą rengia konsultantai arba ji rengiama padedant konsultantams, nurodyti konsultantų vardus, pavardes, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresus (jeigu konsultantas yra juridinis asmuo, nurodyti jo pavadinimą, telefonų ir faksų numerius, el. pašto adresą bei konsultanto atstovo(-ų) vardą, pavardę); pažymėti, kokias konkrečias dalis rengė konsultantai arba kokios dalys parengtos jiems padedant, ir nurodyti konsultantų atsakomybės ribas.

Konsultantų paslaugomis rengiant ataskaitas nesinaudota.

XI. INFORMACIJA APIE TVARUMĄ (NEAUDITUOTA)

35. Informacija, susijusi su tvarumu, pateikta aiškinamojo rašto 19 pastaboje.